



0510202011001573

报告文号：苏公W[2020]E1493号

无锡贝斯特精机股份有限 公司

以自筹资金预先投入募投项目的 鉴证报告



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

苏公 W[2020]E1493 号

无锡贝斯特精机股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的无锡贝斯特精机股份有限公司(以下简称贝斯特公司)董事会编制的截至2020年11月23日《无锡贝斯特精机股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》(以下简称“自筹资金预先投入募投项目专项说明”)进行了鉴证。

一、董事会的责任

贝斯特公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》的规定编制自筹资金预先投入募投项目专项说明,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贝斯特公司董事会编制的上述自筹资金预先投入募投项目专项说明提出鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施

鉴证工作,以对贝斯特公司以自筹资金预先投入募投项目专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们进行了审慎调查,实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,贝斯特公司董事会编制的截至2020年11月23日的自筹资金预先投入募投项目专项说明符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》的有关规定,与实际情况相符。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贝斯特公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用,不得用作其他任何目的。



中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)

夏正曙



中国注册会计师

赵明

2020年11月25日



无锡贝斯特精机股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定，将无锡贝斯特精机股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、募集资金的到位情况

根据本公司2020年3月25日召开的第二届董事会第二十六次会议、2020年4月17日召开的2019年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意无锡贝斯特精机股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2020〕2571号）同意，本公司向不特定对象发行面值总额60,000万元可转换公司债券（以下简称“本期公司债券”）。公司向社会公众公开发行可转换公司债券募集资金总额为60,000万元，每张面值100元，共计600.00万张，按面值发行，扣除不含税发行费用8,353,556.60元后，募集资金净额为人民币591,646,443.40元。上述募集资金到位情况于2020年11月9日业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的苏公W[2020]B117号《验证报告》验证。

二、募集资金投向的承诺情况

根据《无锡贝斯特精机股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目	项目总投资（万元）	募集资金拟投入金额（万元）	立案核准机关	备案文件	环评批复
1	年产700万件新能源汽车功能部件及涡轮增压器零部件建设项目	60,000.00	53,000.00	无锡市滨湖区发展和改革委员会	滨湖发改备【2019】31号	锡滨环评许准字【2019】120号
2	补充流动资金项目	7,000.00	7,000.00			
	合计	67,000.00	60,000.00			

若本次向不特定对象发行可转债募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额少于上述项目募集资金拟投入总额，公司可根据项目的实际需求，按照相关法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，不足部分由公司自筹解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司本次募投项目已经相关部门批准，并经公司股东大会审议通过。根据公司《募集说明书》，本次向不特定对象发行可转债的募集资金到位之前，公司将根据项目实际需要和轻重缓急以自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，依相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。截止2020年11月23日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目即“年产700万件新能源汽车功能部件及涡轮增压器零部件建设项目”的金额为人民币76,593,225.24元。自公司可转债董事会决议公告日2020年3月25日至2020年11月23日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目76,593,225.24元，本次拟用募投资金置换预先投入76,593,225.24元。具体情况如下：

序号	项目	募集资金 承诺投资总额	截止 2020 年 11 月 23 日 自筹资金已投入金额	拟置换金额（2020 年 3 月 25 日至 2020 年 11 月 23 日自筹资金投入金额）
1	年产 700 万件新能源汽车功能部件及涡轮增压器零部件建设项目	530,000,000.00	76,593,225.24	76,593,225.24
	合计	530,000,000.00	76,593,225.24	76,593,225.24

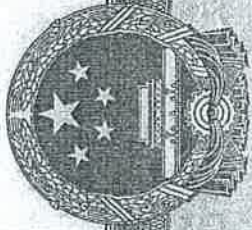
注：上述承诺投资总额、自筹资金已投入金额、拟置换金额仅包括项目建设投资相关投入（建筑工程费、设备购置费、安装工程费、工程建设其他费用等），不包括铺底流动资金等。

四、置换募投资金的实施

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

无锡贝斯特精机股份有限公司董事会

2020年11月25日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

编号 320200666201908280006



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

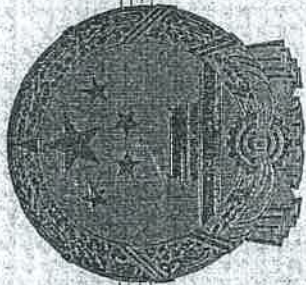
主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



2019年08月28日

登记机关



证书序号: 000403

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张彩斌



执行证券、期货相关业务。



证书号: 39

发证时间: 二〇一三年八月五日

证书有效期至: 二〇一五年八月五日

五

八

月

二〇一三

年

八

月

五

日

五

日

证书序号: 0001495

说明

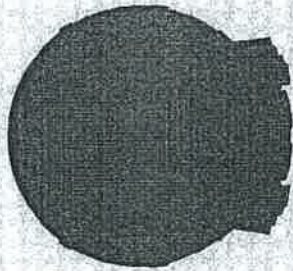
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一九

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张彩斌

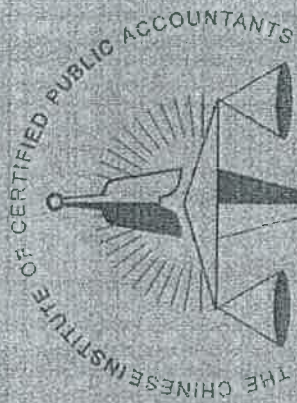
主任会计师: 张彩斌

经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32020028

批准执业文号: 苏财会[2013]36号



中国注册会计师协会

姓名 夏正曙

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1980-10-07

Date of birth

工作单位 江苏公证会计师事务所

Working unit

身份证号码 32020010007305

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

320200010005

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

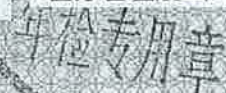
1995 7 18
年 月 日

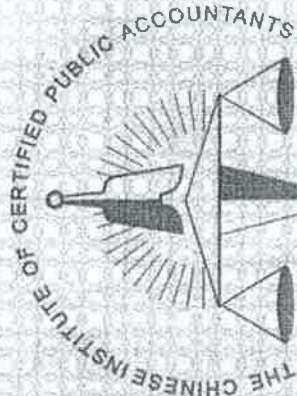


夏正曙(320200010005)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



夏正曙(320200010005)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会





中国注册会计师协会

姓名 Full name 赵明
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1984-02-16
 工作单位 Working unit 江苏公证天业会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 320204198402163513



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格注册有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



320200280076

证书编号:
 No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

二〇一〇 年 五 月 二十八 日

发证日期:
 Date of Issuance

年 月 日



赵明(320200280076)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



赵明(320200280076)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会