

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司

容诚专字[2023]518Z0300 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-10
	附件 1：2022 年度募集资金使用情况对照表	



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]518Z0300 号

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司（以下简称德赛西威公司）董事会编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供德赛西威公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为德赛西威公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是德赛西威公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对德赛西威公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，



我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的德赛西威公司 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了德赛西威公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为德赛西威公司容诚专字[2023]518Z0300 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

欧昌献（项目合伙人）



中国注册会计师：

郭春林



中国注册会计师：

李华



2023 年 3 月 29 日



惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将德赛西威股份有限公司（以下简称公司）2022年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2017]2166号文核准，公司于2017年12月向社会公开发行人民币普通股（A股）10,000.00万股，每股发行价为20.42元，应募集资金总额为人民币204,200.00万元，根据有关规定扣除发行费用7,021.36万元后，实际募集资金金额为197,178.64万元。该募集资金已于2017年12月到账。上述资金到账情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2017]48280006号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2022年12月31日止，公司募集资金使用情况如下表：

金额单位：人民币万元

募集资金净额	197,178.64
加：募集资金累计利息收入及理财收益（扣除手续费）	17,849.52
减：累计使用募集资金	215,028.16
其中：以前年度永久补充流动资金	13,667.95
以前年度置换预先投入的金额	32,567.44
以前年度直接投入募投项目的募集资金	115,420.16
本年度直接投入募投项目的募集资金	23,019.42
本年度永久补充流动资金	30,353.19
本年度暂时补充流动资金	0.00
募集资金余额	0.00

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2017年12月20日，公司同保荐机构国信证券股份有限公司分别与中国工商银行、中国建设银行和中国银行签署《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2022年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
中国工商银行股份有限公司惠州分行	2008020129886668868	0.00元，2020年度注销专户
中国建设银行股份有限公司惠州市分行	44050171863509998888	0.00元，2020年度注销专户
中国工商银行股份有限公司惠州分行	20080201296688888888	0.00元，2022年度注销专户
中国银行股份有限公司惠州分行	741946886889	0.00元，2021年度注销专户
合计		-

三、2022年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

2. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

汽车电子移动互联技术研发中心建设项目不产生直接的财务收益，该项目实施可有效改善公司试验检测条件，提高研发效率，为新技术、新产品的研发提供强有力的条件，从而增强公司持续盈利能力和竞争力。故该项目无法单独核算效益。

3. 用闲置募集资金进行现金管理情况

序号	签约方	产品名称	期末的投资份额	投资期限	本报告期的收益 (万元)
1	中国银行惠州分行	对冲型结构性存款	-	72-179天	163.30
	小计				163.30

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司董事会

2023 年 3 月 29 日

附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		197,178.64			本年度投入募集资金总额		23,019.42			
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募集资金总额		171,007.02			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.汽车电子智能工厂建设项目	否	61,205.42	61,205.42	-	54,179.14	88.52	2020 年 10 月 26 日	28,015.74	是	否
2.汽车电子移动互联网技术集成产业化建设项目	否	98,451.99	98,451.99	23,019.42	81,172.32	82.45	2022 年 6 月 21 日	35,163.35	是	否
3.汽车电子移动互联网技术研发中心建设项目	否	21,625.31	21,625.31	-	19,759.64	91.37	2021 年 6 月 30 日	--	不适用	否
4.补充流动资金	是	48,059.13	15,895.92	-	15,895.92	100.00			不适用	否
承诺投资项目小计		229,341.85	197,178.64	23,019.42	171,007.02	--	--	63,179.09	--	--
合计		229,341.85	197,178.64	23,019.42	171,007.02	--	--	63,179.09	--	--
未达到计划进度或预计收 1、公司于 2019 年 8 月 19 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于公司部分募投项目延期的议案》，决议将汽车电子智能工厂建设项目和汽车电										

益的情况和原因（分具体项目）	子移动互联技术研发中心建设项目的预定完工日期延长至 2021 年 6 月。（1）根据乘用车市场信息联席会统计数据，2018 年与 2019 年上半年，中国狭义乘用车产销量均出现同比下滑，汽车零部件企业普遍业绩承压，市场环境严峻。公司根据市场预期，对汽车电子智能工厂建设项目的投资节奏进行适当的调整，同时，公司着力改造、完善现有产线，提升生产效率。根据项目当前实际建设情况，经公司审慎研究后，拟将汽车电子智能工厂建设项目的预定完工日期延长至 2021 年 6 月。（2）由于当前汽车电子技术处于快速革新阶段，为提升募集资金使用效益，公司对汽车电子移动互联技术研发中心建设项目的规划设计进行完善，使其更加匹配公司目前及未来的研发需求。完善后项目实施复杂度提升，经公司审慎研究后，拟将汽车电子移动互联技术研发中心建设项目的预定完工日期延长至 2021 年 6 月。截止 2020 年底，公司“汽车电子智能工厂建设项目”已完成建设并投入使用，公司已办理该募集资金专户注销手续。 2、公司根据市场预期，计划对汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目的投资节奏进行适当的调整，同时，公司着力改造、完善现有生产设备，提升生产效率。根据当前实际建设情况及后续规划，经公司审慎研究后，拟将汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目的预定完工日期延长至 2022 年 6 月。2021 年 4 月 13 日，公司召开的第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于募投项目延期及使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将募投项目“汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目”的预定完工日期从 2021 年 5 月调整至 2022 年 6 月。截至 2022 年 6 月 21 日，募投项目“汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目”已基本完成建设并达到预定可使用状态，为满足项目生产周转需要，充分发挥资金的使用效率，公司于 2022 年 6 月 22 日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议，以及于 2022 年 7 月 8 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将项目铺底流动资金转出以及将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目”结项。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，公司根据实际募集资金净额，调整并最终决定减少“补充流动资金”，募集	募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，公司根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定减少“补充流动资金”，募集

式调整情况	资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2018年1月，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意以募集资金32,567.44万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。 1、2018年5月29日召开第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过10,000万元（含10,000万元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，截至2018年12月31日公司已转出部分闲置资金人民币5,011.39万元暂时用于补充流动资金。2019年5月28日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专用账户； 2、2021年4月13日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于募投项目延期及使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过10,000万元（含10,000万元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。2021年4月28日公司从“汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目”转出部分闲置资金人民币10,000万元暂时用于补充流动资金。2022年4月7日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本专项报告第三项第3条的列示 1、2020年10月26日，公司召开的第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于提取铺底流动资金并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将汽车电子智能工厂建设项目铺底流动资金11,796.16万元转出，并将截至2020年10月26日的节余募集资金及该专户注销前产生的利息永久补充流动资金。2020年10-12月，公司将“汽车电子智能工厂建设项目”节余募集资金9,570.88万元、“补充流动资金项目”剩余募集资金11.41万元转出用于永久补充流动资金，并于2020年12月25日完成上述募集资金项目资金专用账户注销手续。 2、截至2021年8月20日，募投项目“汽车电子移动互联技术研发中心建设项目”已基本完成建设并达到预定可使用状态，为满足项目生产周转需要，充分发挥资金的使用效率，公司于2021年8月23日公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，以及于2021年9月8日召开公司2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“汽车电子移动互联技术研发中心建设项目”结项并将截至2021年8月20日的节余募集资金金额4,185.26万元（含募集资金理财收益及利息收入扣除手续费后的金额2,203.86万元）及该专户注销前产生的利息永久补充流动资金，实际金额以资金转出当日专户余额为准。2021年9月，公司将“汽车电子移动互联技术研发中心建设项目”剩余募集资金4085.66万元转出用于永久补充流动资金，并于2021年9月17日完成上述募集资金项目资金专用账户注销手续。

	3、截至 2022 年 6 月 21 日，募投项目“汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目”已基本完成建设并达到预定可使用状态，为满足项目生产周转需要，充分发挥资金的使用效率，公司于 2022 年 6 月 22 日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议，以及于 2022 年 7 月 8 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将项目铺底流动资金转出以及将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目”结项，并将铺底流动资金 16,675.26 万元转出以及将截至 2022 年 6 月 21 日的节余募集资金金额 15,631.67 万元（含募集资金理财收益及利息收入扣除手续费后的金额 12,831.75 万元）及该专户注销前产生的利息永久补充流动资金，实际金额以资金转出当日专户余额为准。 2022 年 8 月，公司将“汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目”剩余募集资金 30,353.19 万元转出用于永久补充流动资金，并于 2022 年 8 月 25 日完成上述募投项目资金专用账户注销手续。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 0 万元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

证书序号: 0011869

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》。



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

发证机关:

北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



证书编号: 110001540265
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇〇九年六月五日
Date of Issuance



欧昌献
110001540265
深圳市注册会计师协会



姓名 欧昌献
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-10-17
Date of Birth
工作单位 利安达会计师事务所有限责任公司珠海分所
Working Unit
身份证号码 440921198310172141
Identity card No.



欧昌献

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

2019年 12月 3日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

2019年 12月 3日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号: 440300190022
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010 年 06 月 29 日
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会



姓名: 郭春林
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1978-02-14
Date of birth
工作单位: 深圳南方民和会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 5113241978021456
Identity card No.



郭春林



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 4 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 9 月 15 日

提出: 瑞华会计师事务所(深圳分所)
2020.4.17

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

调入: 容诚会计师事务所(深圳分所)
2020.4.17



姓名 李华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-03-08
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙企业)深圳分所
Working unit
身份证号码 429004197803083674
Identity card No.

证书编号: 110100320748
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2023 年 06 月 11 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration



李华
110100320748
深圳市注册会计师协会

一年
after