

前次募集资金使用情况鉴证报告

江苏奥力威传感高科股份有限公司

容诚专字[2025] 200Z0675 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	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	3-10

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]200Z0675 号

江苏奥力威传感高科股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏奥力威传感高科股份有限公司（以下简称苏奥传感）董事会编制的截至 2025 年 3 月 31 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江苏奥力威传感高科公司为申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为苏奥传感申请发行证券所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是苏奥传感董事会的责任，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

我们的责任是对苏奥传感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，后附的苏奥传感《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了苏奥传感截至 2025 年 3 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

（此页为江苏奥力威传感高科股份有限公司容诚专字[2025]200Z0675 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

何双

中国注册会计师：_____

潘祖立

中国·北京

中国注册会计师：_____

李雨婷

2025 年 5 月 6 日

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏奥力威传感高科股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]25 号文）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司于 2021 年 7 月 16 日向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 65,927,971 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 7.22 元。截至 2021 年 7 月 19 日止，本公司共募集资金 475,999,950.62 元，扣除发行费用 9,343,328.23 元，募集资金净额 466,656,622.39 元。

截止 2021 年 7 月 19 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所以“大华验字[2021]000509 号”验资报告验证确认。

截至 2025 年 3 月 31 日，前次募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	475,999,950.62
减：发行费用	9,343,328.23
募集资金净额	466,656,622.39
减：募集资金已使用金额	283,403,035.47
应结余募集资金净额	183,253,586.92
加：存款利息收入	2,858,966.36
减：手续费	409.00
加：闲置募集资金现金管理产生的投资收益	29,055,824.56
减：永久补充流动资金	205,521,295.66
募集资金专户账户期末余额	9,646,673.18

（二）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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（2022 年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司 2011 年第一届第三次董事会审议通过，并

于 2017 年第三届第三次董事会、2021 年第四届第十六次董事会及 2023 年第五届第六次董事会对其进行修改。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在江苏银行股份有限公司扬州分行营业部和兴业银行股份有限公司扬州分行营业部开立募集资金专户（专户账号分别为：90190188000162253、403510100100449104），并于 2021 年 7 月 30 日与中国国际金融股份有限公司、江苏银行股份有限公司扬州分行营业部、兴业银行股份有限公司扬州分行营业部签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金管理和使用情况进行一次现场检查。公司一次或者十二个月以内累计从专户中支取的金额超过五千万元或募集资金净额的 20%的，公司和商业银行应当及时通知保荐机构。

本公司严格按照《募集资金管理制度》和《募集资金三方监管协议》管理和使用募集资金，公司签署的三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至 2025 年 3 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
兴业银行股份有限公司扬州分行营业部	403510100100449104	468,299,950.62	3,977,559.18	活期存款
江苏银行股份有限公司扬州分行营业部	90190188000162253		5,669,114.00	活期存款
合 计		468,299,950.62	9,646,673.18	

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

（1）汽车传感器产品智能化生产线建设项目变更情况

该项目原计划主要用于增加各类型压力类传感器的产能投入以扩大公司压力

类传感器产能，满足客户个性化、多层次场景应用的产品需求，但自该募投项目规划实施以来，汽车产业发展迅速，行业变革加剧，市场需求随之波动。

为了抢抓市场机遇期，公司及时对现有产线产能进行了评估，通过对产线的瓶颈环节、设备性能及生产流程等环节进行分析，改善现有设备布局并引入了部分自动化、智能化生产设备，有效提高了生产效率，同时，公司采用了先进的设备维护及管理方法，确保了设备的稳定运行及高效利用。公司及时进行了产线及运行状况管控，结合客户订单需求及时发现并解决问题，持续改进现有产线性能，实现了现有产能的有效提升。目前，压力类传感器产品的生产研发工作已在公司现有的产能的基础上持续开展。

因此，公司结合实际经营情况、资金需求情况以及业务发展规划，将该募投项目募集资金投资规模由原计划的 34,000 万元缩减为 18,000 万元，将继续使用募集资金购买部分设备，以灵活应对市场变化又避免不必要的设备投入及浪费。本次变更部分的募集资金 18,372.78 万元（含累计利息和购买理财产品收益，实际金额以资金转出当日余额为准）用于永久补充流动资金，本次变更募集资金用途金额占该次募集资金净额的比例为 39.37%。

（2）商用车车联网系统建设项目变更情况

随着汽车产业的不断发展及市场消费者需求的不断变化，车联网市场竞争加剧，互联网巨头纷纷跨界成为造车新势力，由于其在车联网领域相对更加具备技术优势，且成本控制能力相对更强，逐步占据了主导地位，部分车联网客户更倾向于这类车联网供应商，同时鉴于车联网领域发展涉及的技术复杂且更新迭代迅速，未来相关政策存在一定的不确定性，公司统筹结合内部资源分配情况，经慎重考虑，公司对“商用车车联网系统建设项目”进行终止。

截至 2024 年 2 月 29 日，该项目已累计投入 7,604.85 万元，主要用于厂房建设及部分产线搭建，且与奇瑞、重庆鑫源及鸿日新能源等客户建立了合作关系，但由于该项目方案设计较早，且市场环境发生了较大变化，如继续按照原有募集资金投资项目方案进行推进，可能面临较大不确定性，预计继续进行该项目将面临较低的投资回报率，现将该募投项目终止并将本项目剩余募集资金 1,395.15 万元补充流动资金可以提高资金使用效率，用于公司日常经营及其他汽车零部件业

务的发展。

上述募投项目变更业经公司 2024 年 4 月 8 日召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议审议通过，并经公司 2024 年 4 月 30 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过。中国国际金融股份有限公司出具了《中国国际金融股份有限公司关于江苏奥力威传感高科股份有限公司终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金及变更部分募投项目募集资金用途并永久补充流动资金的核查意见》。公司已在深交所网站公开披露了上述变更事项，并于 2024 年扣除项目应付未付款后，剩余和节余募集资金（含累计利息和购买理财产品收益）20,552.13 万元转入公司自有资金账户。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

根据公司于 2024 年 11 月 8 日披露的《江苏奥力威传感高科股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-061），“汽车传感器产品智能化生产线建设项目”满足结项条件，现公司对该项目进行结项。

截至 2024 年 10 月 31 日，募投项目节余募集资金余额合计为 2,369.83 万元（含现金管理取得的收益及活期利息收入），尚未支付的项目尾款金额为 2,059.93 万元，节余募集资金及利息合计 309.90 万元。鉴于公司上述募投项目已完成，为提高资金使用效率，公司拟将节余募集资金 309.90 万元（最终金额以募集资金专户转入自有资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。目前项目尾款还在陆续支付中。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

（五）闲置募集资金情况说明

为了提高募集资金使用效率增加存储收益，经公司董事会、监事会、股东大会批准，公司对闲置募集资金进行现金管理，具体审批情况如下：

（1）公司第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 35,000 万

元闲置募集资金进行现金管理，该额度可循环滚动使用，使用期限不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专用账户。

（2）公司第四届董事会第二十一次会议及第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 35,000 万元闲置募集资金进行现金管理，该额度可循环滚动使用，使用期限不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专用账户。

（3）公司第五届董事会第五次会议及第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》，同意公司使用不超过 35,000 万元闲置募集资金进行现金管理，该额度可循环滚动使用，使用期限不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专用账户。

截至 2025 年 3 月 31 日止，公司使用募集资金购买银行理财产品累计产生投资收益 29,055,824.56 元。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“补充流动资金”项目不产生直接的经济效益，其效益将从公司日常经营活动中间接体现出来，无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

“汽车传感器产品智能化生产线建设项目”累计实现的收益低于承诺的累计收益，主要系项目尚处于产能爬坡阶段，产能未完全释放影响所致。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

截至 2025 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与本公司其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

附件：

- 1、 前次募集资金使用情况对照表
- 2、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

江苏奥力威传感高科股份有限公司董事会

2025 年 5 月 6 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2025年3月31日

编制单位：江苏奥力威传感高科股份有限公司						单位：人民币万元				
募集资金总额：46,665.66						已累计使用募集资金总额：28,340.30				
变更用途的募集资金总额：19,767.93 变更用途的募集资金总额比例：42.36%						各年度使用募集资金总额： 2021年：4,228.48 2022年：5,997.58 2023年：9,055.00 2024年：7,641.83 2025年1-3月：1,417.41				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额（注）	
1	汽车传感器产品智能化生产线建设项	汽车传感器产品智能化生产线建设项目	34,000.00	18,000.00	17,069.79	34,000.00	18,000.00	17,069.79	930.21	2024年10月
2	商用车车联网系统建设项目	商用车车联网系统建设项目	9,000.00	7,604.85	7,604.85	9,000.00	7,604.85	7,604.85	-	已终止
3		终止募投项目结余资金永久补充流动资金		20,552.13	20,552.13		20,552.13	20,552.13	-	不适用
4	补充流动资金	补充流动资金	3,665.66	3,665.66	3,665.66	3,665.66	3,665.66	3,665.66	-	不适用
	合计		46,665.66	49,822.64	48,892.43	46,665.66	49,822.64	48,892.43	930.21	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额与募集资金专户账户期末余额的差异为募集资金利息收入。

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至2025年3月31日

编制单位：江苏奥力威传感高科股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截止日	是否达到预计效益
								累计实现效益	
序号	项目名称			2022年	2023年	2024年	2025 年1-3月		
1	汽车传感器产品智能化生产线建设项目	不适用	本项目达产年新增净利润为16,543.32万元	-	-	192.61	104.79	297.40	否（注）
2	商用车车联网系统建设项目	不适用	本项目达产年预计可实现净利润7,012.45万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：未达到预计收益的原因主要系项目尚处于产能爬坡阶段，产能未完全释放影响所致。