

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

容诚专字[2024]230Z1244号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 目 录

序号	内 容	页码
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
2	前次募集资金使用情况专项报告	4-10



## 前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]230Z1244 号

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称伯特利公司）董事会编制的截至 2023 年 12 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

本鉴证报告仅供伯特利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伯特利公司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》是伯特利公司董事会的责任，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

我们的责任是对伯特利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，后附的伯特利公司《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，公允反映了伯特利公司截至2023年12月31日止的前次募集资金使用情况。





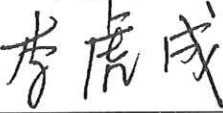

(此页无正文,为伯特利公司容诚专字[2024]230Z1244号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师: 付劲勇  
 

中国注册会计师: 刘鹏举  
 

李虎成

2024年3月26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）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（以下简称中国证监会）《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3389号）核准，同意公司向社会公开发行面值总额人民币90,200.00万元可转换公司债券（以下简称可转债），期限6年。2021年6月29日，公司实际公开发行可转债902万张，每张面值为人民币100元，按面值平价发行，认购资金总额为人民币90,200.00万元，扣除不含税的发行费用人民币689.30万元，实际募集资金净额为人民币89,510.70万元。上述募集资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（容诚验字[2021]230Z0149号）。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2023年12月31日止，公司累计实际投入项目的募集资金款项（含置换金额）共计77,133.21万元，累计利息收入及理财收益人民币1,781.12万元，累计支付银行手续费人民币6.48万元，汇兑损失人民币123.38万元，募集资金可用余额为14,028.75万元（含定期存单资金余额人民币11,000.00万元）。

#### （三）前次募集资金在专户中的存放情况

根据《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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司募集资金管理办法》，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。

2021年7月16日，本公司与交通银行股份有限公司芜湖分行、中国农业银行股份有限公司芜湖分行、兴业银行股份有限公司芜湖分行、中国光大银行股份有限公司合肥分行、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司公园大道支行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司（以下简称国泰君安）分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》。

2021年8月25日，本公司与WBTL DE SALTILLO S. de R.L.de C.V.（以下简称伯

特利墨西哥)、芜湖伯特利材料科技有限公司、芜湖伯特利电子控制系统有限公司以及交通银行股份有限公司、中国银行股份有限公司芜湖分行、上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行及保荐机构国泰君安分别签订《募集资金专户存储四方监管协议》。

2022年7月7日,本公司与伯特利墨西哥、BANCO BASE S.A.I.B.M、保荐机构国泰君安分别签订《募集资金专户存储四方监管协议》。

2022年8月23日,本公司与安徽迪亚拉汽车部件有限公司、中国农业银行股份有限公司芜湖金桥支行、保荐机构国泰君安分别签订《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异,监管协议的履行不存在问题。

截至2023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
交通银行股份有限公司芜湖天门山支行	342006002013000261225	已注销
中国农业银行股份有限公司芜湖铁山支行	12630201040026199	0.86
中国光大银行股份有限公司芜湖分行营业部	79430188000423850	9.49
兴业银行股份有限公司安徽自贸试验区芜湖片区支行	498040100100188347	298.11
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司公园大道支行	20000201204766600000154	0.27
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司公园大道支行	定期存单	11,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行	80030078801900000791	204.09
中国银行股份有限公司芜湖分行	187262927859	0.04
交通银行股份有限公司(离岸美元账户)	OSA34289999993010000276	2,207.34
BANCO BASE S.A.I.B.M	145580004743235018	301.67
BANCO BASE S.A.I.B.M	145580004743201026	6.00
中国农业银行股份有限公司芜湖金桥支行	12630201040027403	0.89
合计		14,028.75

注:交通银行股份有限公司 OSA34289999993010000276 账户截至 2023 年 12 月 31 日原币余额 311.65 万美元,按 2023 年 12 月 31 日汇率折算为人民币 2,207.34 万元。BANCOBASES.A.I.B.M 145580004743201026 账户截至 2023 年 12 月 31 日原币余额为 14.36 万墨西哥比索,按 2023 年 12 月 31 日汇率折算为人民币 6.00 万元。

## 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

2023年11月17日，公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项及变更募集资金投资项目的议案》；2023年12月5日，2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项及变更募集资金投资项目的议案》，对前次募投项目“年产5万吨铸铁汽车配件及1万吨铸铝汽车配件加工项目”进行了变更调整，具体如下：

“年产5万吨铸铁汽车配件及1万吨铸铝汽车配件加工项目”中涉及募集资金建设部分“新增4万吨铸铁汽车配件”已建设完毕。但是近年来，汽车轻量化通过降低汽车重量以降低燃料消耗水平，已经成为实现节能减排目标的重要路径，特别是在新能源汽车行业高速发展的背景下，轻量化在提升新能源汽车续航里程、降低成本等方面发挥重要作用，扮演着日益重要的角色。在此背景下，公司积极顺应行业发展趋势，逐步提升公司各款产品的轻量化水平，原材料中铸铁件使用比例相应降低。“新增4万吨铸铁汽车配件”项目建设完成后，公司现有铸铁件生产线的产能已可满足公司现阶段生产需求，继续增加铸铁类产品生产能力的经济效益不突出，因此，公司将“原有1万吨汽车配件铸铁件生产线升级改造”项目变更为“威海伯特利汽车安全系统有限公司底盘结构件轻量化升级改造项目”，变更募集资金金额为9,420.81万元，占募集资金总额的比例10.52%。

2023年11月17日，保荐人国泰君安证券股份有限公司已对上述事项发表核查意见，同意上述事项。

## （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

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容详见本报告附件1。

## （四）前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

2021年8月20日，公司召开了第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金，置换资金总额为人民币13,073.05万元。具体情况如下：

金额单位：人民币万元



募投项目	募集资金承诺投资总额	以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额募集资金置换自有资金金额	募集资金置换自有资金金额
墨西哥年产 400 万件轻量化零部件建设项目	33,561.41	4,222.01	4,222.01
年产 5 万吨铸铁汽车配件及 1 万吨铸铝汽车配件加工项目	26,840.82	8,403.73	8,403.73
下一代线控制动系统 (WCBS2.0) 研发项目	2,756.00	447.31	447.31
合计	63,158.23	13,073.05	13,073.05

### (五) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

### (六) 闲置募集资金情况说明

#### 1、闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2021 年 8 月 20 日召开了第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币 45,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、满足保本要求、产品发行主体能够提供保本承诺且流动性好、不影响募集资金投资计划正常进行的低风险短期保本型理财产品，在决议有效期限内可滚动使用。

2023 年 3 月 20 日，公司召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于补充确认及继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意补充确认公司上述使用闲置募集资金进行现金管理的事项，并同意公司及子公司继续使用最高额不超过 30,000.00 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，用于购买投资安全性高、满足保本要求、产品发行主体能够提供保本承诺且流动性好、不影响募集资金投资计划正常进行的低风险保本型理财产品。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司使用暂时闲置的募集资金用于现金管理，购买金额为人民币 11,000.00 万元银行定期存单。

#### 2、公司尚未使用募集资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司前次募集资金净额 89,510.70 万元，公司累计实际

投入项目的募集资金款项（含置换金额）共计 77,133.21 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费 983.04 万元，累计收到理财产品收益 791.60 万元，汇兑损失 123.38 万元，募集资金可用余额为 14,028.75 万元。

### 3、闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司不存在利用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## 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

公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### （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

公司不存在前次募集资金投资项目累计实现效益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。详情请见附件 2。

## 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 2023 年 12 月 31 日，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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

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

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日



附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表  
截至2023年12月31日

金额单位: 人民币万元

编制单位: 芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

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			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2021	2022	2023		
1	墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	年产5万吨铸铁汽车配件及1万吨铸铝汽车配件加工项目	不适用	不适用	不适用	249.49	556.26	805.75	不适用
3	下一代线控制动系统(WCBS2.0)研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	威海伯特利汽车安全系统有限公司底盘结构件轻量化升级改造项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	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

注1:“墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目”于2023年8月达到预计可使用状态,自2023年9月份开始小批量生产,截至2023年12月末投产时间较短,暂无法计算效益情况,也不适用预计效益评价。

注2:“年产5万吨铸铁汽车配件及1万吨铸铝汽车配件加工项目”募集资金用途变更后,募投项目产生的现金流量、经济效益、经营周期已发生重要变化,故不适用预计效益评价。

注3:“下一代线控制动系统(WCBS2.0)研发项目”为研发项目,故不适用预计效益评价。



证书序号: 0011869

# 说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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: 北京市财政局

二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制



## 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



姓名: 何志勇  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1982-10-26  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 北京立信会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 340111198210025070  
 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: 1101020362092  
 No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
 批准注册检验合格: 2016-11-30  
 Authorized by Institute of CPAs: \_\_\_\_\_  
 发证日期: 2016-11-30  
 Date of Issuance: \_\_\_\_\_



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.



年 月 日  
 / /

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.

年 月 日  
 / /



姓名 Full name 刘国斌  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1993-08-18  
 工作单位 Working unit 安徽会计师事务所 税审部  
 身份证号码 Identity card No. 341282199308080357



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.



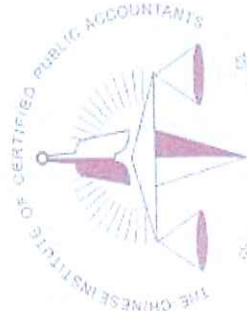
证书编号: 110100320836  
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-02-23  
 Date of Issuance      年 /y      月 /m      日 /d

年 /y      月 /m      日 /d





姓名 李虎成  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1994-05-08  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普  
Working unit 通合伙)四川分所  
身份证号码 511622199405084612  
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: 110100321273  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024 年 01 月 18 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d