

**东北证券股份有限公司关于对上海证券交易所  
《关于广东迪生力汽配股份有限公司 2022 年年度报告的信息披  
露监管工作函》的核查意见**

上海证券交易所：

根据贵所出具《关于广东迪生力汽配股份有限公司 2022 年年度报告的信息披露监管工作函》（上证公函【2023】0288 号，以下简称《监管工作函》），东北证券股份有限公司（以下简称东北证券、保荐机构）作为广东迪生力汽配股份公司（以下简称迪生力、公司）首次公开发行股票并上市的保荐机构，就贵所要求保荐机构核查的有关问题进行了认真调查和核实，现将有关问题的核查情况和相关意见汇报如下：

**问题 7.关于募集资金投资项目。**

根据《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，公司 2017 年首次公开发行募集的资金净额 2 亿元，拟使用 8700 万元、9000 万元、842.12 万元分别投资年产 100 万件旋压（低压）铝合金轮毂技术改造项目（以下简称 100 万件技改项目）、全球营销网络建设项目、研发中心建设技术改造项目（以下简称研发中心项目）。除前期已公告的全球营销网络建设项目结项并将部分结余募集资金永久补充流动资金外，2022 年 100 万件技改项目投入 3864.03 万元，投入进度 47.29%；研发中心项目投入仅 175.68 万元，投入进度 29.52%。此前，相关募投项目达到预定可使用状态日期后，已进行多次延期。请公司：

（一）结合募集资金投入进度、项目进展及公司目前产能利用率、销售情况，说明资金投入是否真实、能否按期完成相关项目、是否及时履行信息披露义务

1、募集资金项目按计划顺利推进，截至 2022 年 12 月 31 日，项目进展情况如下：

募投项目	拟投入资金（万元）	已投入资金（万元）	已投入资金进度
100 万件技改项目	8,700.00	4114.61	47.29%
研发中心项目	842.12	248.59	29.52%

2、100 万件技改项目产能利用率、销售情况如下：

	2022 年第一季 度	2022 年第二季 度	2022 年第三季 度	2022 年第四季 度
销售数量 (件)	86,818	54,905	50,545	84,466
生产数量 (件)	87,002	60,500	51,548	77,947
产能利用率	92.95%	64.64%	55.07%	83.28%

由于公司募集资金项目原实施地点被纳入台山市城乡规划局“三旧”改造范围，需对募集资金项目原实施地点进行综合整治、功能改变等改造行为，原地点厂房后续将根据实际改造进度进行搬迁，部分生产设备延期安装。加上全球经济环境不明朗，通货膨胀居高不下，市场对汽车铝轮毂高端改装市场需求增长缓慢。因此影响了公司 100 万件技改项目的销售情况及生产进度。

到目前为止，生产设备已基本签订购销合同，争取 2023 年下半年进行投产。公司将加强项目管理，大力推进 100 万件技改项目及研发中心项目的实施进度，尽快落实募集资金投资项目落地。预计在今年内上述两个项目均可达到预定可使用状态。

经核查，保荐机构认为：公司募集资金的投入与使用真实，能够按期完成相关项目，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《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）》等的规定，专款专用，并针对募集资金存放与使用的情况及时履行了信息披露义务。

**（二）结合募投项目所处行业发展变化情况及项目多次延期的原因，说明相关项目可行性是否发生重大变化，并充分提示风险。**

1、募投项目所处行业发展变化情况及项目多次延期的原因

（1）年产 100 万件旋压（低压）铝合金轮毂技术改造项目调整及延期原因：因全球经济环境不明朗，通货膨胀居高不下，市场对汽车铝轮毂高端改装市场需求增长缓慢。加上新能源汽车市场的变化，产品定位必须轻量化，为了市场定位精准，慎重考虑，募投项目生产规模及技术需要重大调整，导致项目延期完成。公司秉承稳健发展的经营理念，在能够满足生产需要的前提下，将 100 万件技改项目拟投入资金由 11000 万元调整为 8700 万元，优化了项目投资架构，缩减项

目费用配比，实现更高的产出投入比，综合提升募集资金使用效率。未来公司将持续提高主营业务竞争力，待后续市场环境明朗，国内外轮毂市场需求量有显著上升空间时，公司将适时使用自有资金扩大产能。

(2)研发中心项目延期原因：随着新能源车市场的高速发展，传统车轮研发方向尚不明朗，新能源车市场全球占有率逐步增加，车轮类型及结构也随之发生变化，研发中心项目的研发方向需相应调整以顺应外部因素的变化。因此，公司在研发中心建设项目上采取了较为稳妥、谨慎的投资策略，放缓了该项目的投资进度，从而避免造成不必要的资源浪费和设备闲置。

(3)项目实施地点变更：100 万件技改项目原实施地点位于台山市台城街道办西湖工业区兴业路 9 号，研发中心项目原实施地点位于台山市台城街道办西湖工业区兴业路 9 号及台山市台城西湖外商投资示范区国际路一号，根据广东省《关于深入推进“三旧”改造工作的实施意见》，2019 年台山市自然资源局对南区西湖片区进行了调整规划，该地点被纳入台山市城乡规划局“三旧”改造范围，需对上述地块进行综合整治、功能改变等改造行为，原地点厂房后续将根据实际改造进度进行搬迁，部分生产设备延期安装，公司拟增加实施地点“台山市大江镇福安西路 2 号之四”（该地点权属公司全资子公司台山迪生力汽轮智造有限公司，汽轮智造无偿提供该地块上建筑物给公司使用），后续项目将迁移至该新地点实施。因此，公司对募集资金项目进行了相应的延期。新项目实施地点建设工程目前已进入尾声，争取 2023 年募集资金投资项目顺利投产。

总体来看，2020 年-2022 年基于全球市场需求受疫情影响出现一定波动，为防范库存积压等风险，公司采取了较为稳妥、谨慎的经营计划，放缓了募集资金项目的投资进度。

## 2、相关项目可行性是否发生重大变化

(1) 2023 年，随着疫情的放开，加上项目新的实施地点“台山市大江镇福安西路 2 号之四”建设工程完成投入使用，公司将进一步加强项目管理，大力推进 100 万件技改项目及研发中心项目的实施进度，争取 2023 年募集资金投资项目顺利投产。

(2) 目前随着新能源汽车行业的快速发展，公司根据募集资金项目建设规划，在原有市场基础上大力开拓国内新能源零部件市场，通过自有资金增加新能

源汽车铝铸件一体化的生产线，开发新产品和高端工艺技术，发挥募集资金投资项目的作⽤，增加市场份额，实现募投项目最大效益。

经核⻉，保荐机构认为：公司募投项目实施可行性未发生重大变化，如有其他变动，将及时提示公司进行风险披露。

（本页无正文，为《东北证券股份有限公司关于对上海证券交易所<关于广东迪生力汽配股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作函>核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： 陈杏根  
陈杏根

刘俊杰  
刘俊杰

