

爱柯迪股份有限公司

截至 2021 年 12 月 31 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

立信会计
(特殊普
文件号

专项审计报告



防伪编码: 31000006202265272S

被审计单位名称: 爱柯迪股份有限公司

审计内容: 前次募集资金专项报告

报告文号: 信会师报字[2022]第ZA10321号

签字注册会计师: 杨峰安

注册会计师编号: 310000681580

签字注册会计师: 王哲斌

注册会计师编号: 310000060842

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具, 业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-6

关于爱柯迪股份有限公司截至2021年12月31日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZA10321号

爱柯迪股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的爱柯迪股份有限公司（以下简称“爱柯迪公司”）截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

爱柯迪公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映爱柯迪公司截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

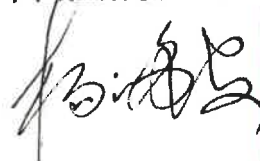
我们认为,爱柯迪公司截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)编制,如实反映了爱柯迪公司截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

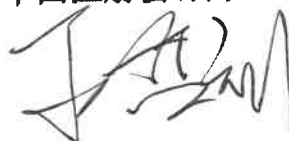
本报告仅供爱柯迪公司申请公开发行可转换公司债券目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二二年三月十六日

爱柯迪股份有限公司截至2021年12月31日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至 2021 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准爱柯迪股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1877号）核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）13,824.00 万股，每股发行价格为人民币 11.01 元，共计募集资金 1,522,022,400.00 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用不含税金额共计人民币 128,903,200.00 元后，净募集资金共计人民币 1,393,119,200.00 元。上述资金已于 2017 年 11 月 13 日到位，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2017]31160002 号验资报告。

公司按照中国证监会发布的《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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。根据《募集资金管理办法》的规定，募集资金存放于董事会批准设立的专项账户集中管理，并严格履行相关审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金在各银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	募集资金 余额	账户状态
爱柯迪股份有限公司	中国银行股份有限公司宁波市江北支行	363673609158	0.00	已销户
爱柯迪股份有限公司	宁波银行股份有限公司江北支行	40010122000730320	0.00	已销户
爱柯迪股份有限公司	中国工商银行股份有限公司宁波东门支行	3901100029000135355	0.00	已销户
爱柯迪股份有限公司	宁波银行股份有限公司江北支行	40010122000782338	0.00	已销户
宁波优耐特精密零部件有限公司	浙商银行股份有限公司宁波江北支行	3320020810120100049060	0.00	已销户

账户名称	开户银行	银行账号	募集资金 余额	账户状态
宁波爱柯迪精密部件有限公司	浙商银行股份有限公司宁波江北支行	3320020810120100048929	0.00	已销户
爱柯迪（柳州）科技产业有限公司	浙商银行股份有限公司宁波江北支行	3320020810120100099429	0.00	已销户
合计			0.00	

二、前次募集资金的实际使用情况

(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请详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、 本公司于 2018 年 6 月 19 日召开的第一届董事会第二十五次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将部分募集资金调整用于“新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目”。“新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目”总投资额为 35,890 万元，拟使用募集资金投资额为 27,089 万元，不足部分以公司自有资金投入。公司于 2018 年 7 月 5 日召开第一次临时股东大会审议通过上述议案。

本次调整募投项目涉及金额占公司首次公开发行募集资金净额的 19.44%，具体调整情况如下：

项目名称	募集资金投资额（万元）		调增（+）/减（-） 金额（万元）	实施单位
	变更前	变更后		
汽车精密压铸加工件改扩建项目	98,113.92	79,975.92	-18,138.00	爱柯迪股份有限公司
汽车雨刮系统零部件建设项目	20,558.00	15,000.00	-5,558.00	宁波爱柯迪精密部件有限公司
精密金属加工件建设项目	13,393.00	10,000.00	-3,393.00	宁波优耐特精密部件有限公司
技术研发中心建设项目	7,247.00	7,247.00	0.00	爱柯迪股份有限公司
新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目	0.00	27,089.00	27,089.00	爱柯迪股份有限公司
合计	139,311.92	139,311.92	0.00	

- 2、 本公司于 2020 年 4 月 13 日召开的第二届董事会第十七次会议及 2020 年 5 月 7 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金用于新项目的议案》，同意公司将“汽车雨刮系统零部件建设项目”、“精密金属加工件建设项目”予以结项，并将上述募集资金投资项目结余募集资金 5,396.42 万元以及募集资金监管账户利息收入 1,051.43 万元，合计 6,447.86 万元（利息收益的实际金额以资金转出当日的金额为准）用于投资爱柯迪（柳州）科技产业有限公司实施的“汽车轻量化铝合金精密铸件项目”。

本次调整募投项目涉及金额占公司首次公开发行募集资金净额的 3.87%，具体调整情况如下：

项目名称	募集资金投资额（万元）		调增（+）/减（-） 金额（万元）	实施单位
	变更前	变更后		
汽车精密压铸加工件改扩建项目	79,975.92	79,975.92	0.00	爱柯迪股份有限公司
汽车雨刮系统零部件建设项目	15,000.00	11,814.19	-3,185.81	宁波爱柯迪精密部件有限公司
精密金属加工件建设项目	10,000.00	7,789.39	-2,210.61	宁波优耐特精密零部件有限公司
技术研发中心建设项目	7,247.00	7,247.00	0.00	爱柯迪股份有限公司
新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目	27,089.00	27,089.00	0.00	爱柯迪股份有限公司
汽车轻量化铝合金精密铸件项目		5,396.42	5,396.42	爱柯迪（柳州）科技产业有限公司
合计	139,311.92	139,311.92		

（三） 暂时闲置募集资金使用情况

1、 使用部分闲置资产补充流动资金的情况

公司 2017 年 11 月 23 日召开的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》，在确保募投项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，决定用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币 2.5 亿元，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了核查意见。

2017 年 11 月 27 日, 公司使用闲置募集资金 2,300.00 万元补充流动资金, 2017 年 12 月 8 日, 公司使用闲置募集资金 4,700.00 万元补充流动资金, 截至 2017 年 12 月 31 日, 公司共计使用闲置募集资金 7,000.00 万元暂时补充流动资金。截至 2017 年 12 月 31 日, 公司已归还 7,000.00 万元至募集资金专项账户。

2、 使用部分闲置资产购买理财产品情况

公司于 2017 年 11 月 23 日召开第一届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意在不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下, 使用最高额度不超过人民币 6.4 亿元的闲置募集资金进行现金管理, 在上述额度范围内, 资金可在 12 个月内滚动使用。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见, 保荐机构对该事项发表了核查意见。

2017 年公司累计购买理财产品 64,000.00 万元, 到期赎回, 实现收益 1,360.49 万元。

本公司于 2018 年 4 月 10 日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意在不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下, 使用最高额度不超过人民币 9 亿元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内, 资金可在 12 个月内滚动使用。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见, 保荐机构对该事项发表了核查意见。

2018 年公司累计购买理财产品 106,000.00 万元, 到期赎回, 实现收益 1,872.60 万元。

本公司于 2019 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第七次会议, 审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意在不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下, 使用最高额度不超过人民币 3 亿元的闲置募集资金进行现金管理, 用于购买期限为 1 个月至 12 个月的保本型理财产品。在上述额度范围内, 资金可在 12 个月内滚动使用。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见, 保荐机构对该事项发表了核查意见。

2019 年公司累计购买理财产品 17,000.00 万元, 到期赎回, 实现收益 197.23 万元。

2019 年公司累计购买大额存单 30,000.00 万元, 到期赎回, 实现收益 1,247.35 万元。

(四) 前次募集资金结余及结余募集资金使用情况

本公司于 2020 年 10 月 15 日召开的第二届董事会第二十四次会议及 2020 年 10 月 27 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“技术研发中心建设项目”、“汽车精密压铸加工件改扩建项目”、“新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目”予以结项，并将上述募集资金专项账户结余利息收入共计 4,926.54 万元（利息收益的实际金额以资金转出当日的金额为准）用于永久补充流动资金，用于日常生产经营活动。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司实际用于永久补充流动资金的募集资金专项账户结余利息收入共计 4,949.67 万元，具体明细如下：

单位：人民币万元

项目名称	募集资金投资额	募集资金累计投资额	结余募集资金	利息收益
技术研发中心建设项目	7,247.00	7,247.00	0.00	215.92
汽车精密压铸加工件改扩建项目	79,975.92	79,975.92	0.00	3,822.40
新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目	27,089.00	27,089.00	0.00	908.74
汽车轻量化铝合金精密铸件项目	5,396.42	5,396.42	0.00	2.61
合计	119,708.34	119,708.34	0.00	4,949.67

注：利息收益为累计利息收入及理财、定存收益扣除银行手续费后的净额。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(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请详见附表 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

序号	项目名称	主要目标	是否能独立核算
1	技术研发中心建设项目	通过新的创新研发平台建设，建立、健全企业技术创新机制，提高企业自主研发能力，全面提升企业核心竞争力	否

“技术研发中心建设项目”为新技术和新工艺的研发提供技术支撑，其效益主要体现在不断提升技术能力和竞争力。因不直接产生经济收入，故无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

详见本报告附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》注释。

四、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司上述募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

五、 报告的批准报出

本报告于 2022 年 3 月 16 日经董事会批准报出。

附表：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

爱柯迪股份有限公司

2022年3月16日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			139,311.92			已累计使用募集资金总额：140,402.71					
						各年度使用募集资金总额：			140,402.71		
变更用途的募集资金总额：			32,485.42			2017 年：			32,145.20		
变更用途的募集资金总额比例：			23.32%			2018 年：			50,569.74		
						2019 年：			27,483.57		
						2020 年：			24,930.61		
						2021 年：			5,273.60		
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		
1	汽车精密压铸加工件改扩建项目	汽车精密压铸加工件改扩建项目	98,113.92	79,975.92	79,975.92	98,113.92	79,975.92	79,975.92	-	2020 年	
2	汽车雨刮系统零部件建设项目	汽车雨刮系统零部件建设项目	20,558.00	11,814.19	11,814.19	20,558.00	11,814.19	11,814.19	-	2019 年	
3	精密金属加工件建设项目	精密金属加工件建设项目	13,393.00	7,789.39	7,789.39	13,393.00	7,789.39	7,789.39	-	2019 年	
4	技术研发中心建设项目	技术研发中心建设项目	7,247.00	7,247.00	7,247.00	7,247.00	7,247.00	7,247.00	-	2019 年	
5		新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目		27,089.00	27,089.00		27,089.00	27,089.00	-	2020 年	
6		汽车轻量化铝合金精密压铸件项目		5,396.42	6,487.22		5,396.42	6,487.22	1,090.79[注 1]	2022 年	

注 1：募集资金总额大于已累计使用募集资金总额，系将募集资金结余利息 1,090.79 万元用于“汽车轻量化铝合金精密压铸件项目”。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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			截止日累计 实现效益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年		
1	汽车精密压铸加工件改扩建项目	86.76%	项目建成正常运行并完全达产后预计年利润总额 33,166 万元	9,831.18	5,369.70	3,456.77	27,774.16	注 1
2	汽车雨刮系统零部件建设项目	72.84%	项目建成正常运行并完全达产后年利润总额 10,813 万元	2,975.16	2,519.63	2,927.45	10,924.59	注 2
3	精密金属加工件建设项目	80.95%	项目建成正常运行并完全达产后预计年利润总额 4,301 万元	2,109.09	1,529.66	2,412.53	6,287.08	注 3
4	新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目	74.98%	项目建成正常运行并完全达产后预计年利润总额 9,130 万元	-	-	947.31	947.31	注 1
5	技术研发中心建设项目	不适用[注 4]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用[注 4]
6	汽车轻量化铝合金精密铸件项目	不适用[注 5]	不适用[注 5]	-	-	-	-	不适用[注 5]

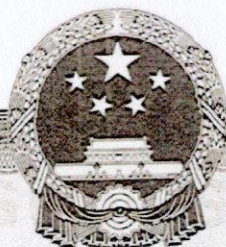
注 1: “汽车精密压铸加工件改扩建项目”及“新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目”于 2020 年达到预定可使用状态, 尚处于产能爬坡期, 还未完全达产;

注 2: “汽车雨刮系统零部件建设项目”于 2019 年达到预定可使用状态, 2021 年刚进入达产期;

注 3: 根据募集资金投入占项目总投资折算, “精密金属加工件建设项目”达到预计效益;

注 4: “技术研发中心建设项目”为研发类项目, 无单独的销售收入, 无法单独核算经济效益;

注 5: 该项目尚未建设完成, 尚未产生经济效益。



统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

营业执照

(副本)



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 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供申报使用, 其他无效。

登记机关



2021 年 12 月 28 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



仅供出报告使用，其他无效

证书序号：0001247

说明

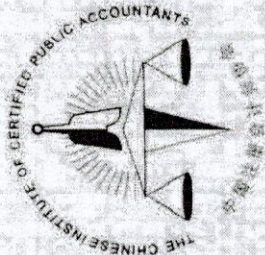
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



杨峰安

姓 Full name
性 Sex
生 Date of birth

1974-08-17

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

执业单位

36012419740817541X

身份证号

Quantity and No.



待出报告期间, 其无效

年检登记 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.



杨峰安(310000681580)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
y m d

证书编号: 310000681580
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年 12月 31日
Date of issuance y m d

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

瑞华会计师事务所

事务所
CPAs



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

2/5



事务所
CPAs

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

2020年 2月 27日

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

事务所
CPAs

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

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
y m d

13



中国注册会计师协会

王哲斌

Full name 男

Sex

1988-12-28

Date of birth

立信会计师事务所（特殊普通合伙）宁波分所

Working unit

330204198812280010

Identity card No.



本证书无效，其用途无效

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



证书编号: 310000060842

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2015 年 04 月 03 日

Date of Issuance