

关于湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2025）0100828 号



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码：430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2025）0100828 号

湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司（以下简称“开特公司”）截至2024年12月31日止的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

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》和北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是开特公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司截至2024年12月31日止的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》已经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》和北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司截至2024年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司2024年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

杨红青

中国注册会计师：

向红艳

中国·武汉

2025年4月18日

湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》和北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2024年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

(一)募集资金取得情况

2023年9月13日，公司收到中国证监会《关于同意湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2125号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。公司股票于2023年9月28日在北京证券交易所上市。公司本次发行的发行价格为7.37元/股，发行股数为19,363,468股（超额配售选择权行使后），募集资金总额为人民币142,708,759.16元，扣除发行费用人民币19,930,008.79元（不含税）后的募集资金净额为人民币122,778,750.37元。截至2023年10月30日，本次募集资金到位情况已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了众环验字(2023)0100052号和众环验字(2023)0100059号验资报告。

(二)募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日，公司募集资金的具体使用和结余情况如下：

序号	项目	金额（元）
一	期初余额	95,844,865.39
二	本期募集资金变动情况	
1	募集资金账户资金增加金额小计	1,052,029.33
	理财及利息收入	1,052,029.33
2	募集资金账户资金减少金额小计	84,019,660.88
	闲置募集资金进行现金管理余额	65,000,000.00
	募集资金项目投入	19,018,792.99
	手续费支出	478.23

序号	项目	金额（元）
	结余募集资金转出	389.66
三	募集资金账户余额	12,877,233.84

注：上表募集资金账户余额未包含闲置募集资金进行现金管理余额 6,500 万元。

二、募集资金管理情况

(一)募集资金管理制度的制定和执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》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《湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。根据《募集资金管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构华源证券股份有限公司于 2023 年 10 月 13 日与中信银行股份有限公司武汉分行、招商银行股份有限公司武汉武昌支行分别签署了《募集资金专户三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

(二)募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下：

账户名称	开户银行	账号	募集资金银行存款余额	备注
湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉武昌支行	8111501013201130000	12,877,233.84	
湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	招商银行股份有限公司武汉武昌支行	127902392110106		已销户
合 计	——	——	12,877,233.84	

注：上表募集资金账户余额未包含闲置募集资金进行现金管理余额 6,500 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)募投项目情况

1、截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目的资金使用情况详见“附表 1：募集资金使用情况对照表”。

2、募投项目可行性存在重大变化。

因订单需求且考虑生产规划的统一性,公司已使用自有资金投资增加调速模块的生产线以及通过全资子公司开特电子云梦有限公司先行投资建设温度传感器项目,这两部分新增的产能可有效替代原募投项目“车用电机功率控制模块及温度传感器建设项目”的产能规划方案。公司从实际情况出发,将募集资金用于车用执行器建设项目,该募集资金用途变更已经公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议及 2024 年第三次临时股东大会审议通过。

(二) 募集资金置换情况

本年度,公司不存在募集资金置换情况

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度,公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 闲置募集资金购买理财产品情况

报告期内,公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下:

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率（%）
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01880 期	3,000.00	2024 年 3 月 4 日	2024 年 4 月 3 日	保本浮动收益	2.31%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 02464 期	1,000.00	2024 年 4 月 13 日	2024 年 5 月 13 日	保本浮动收益	2.50%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01878 期	2,000.00	2024 年 3 月 4 日	2024 年 6 月 4 日	保本浮动收益	2.37%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01879 期	2,000.00	2024 年 3 月 4 日	2024 年 6 月 4 日	保本浮动收益	2.05%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 03342 期	1,800.00	2024 年 5 月 27 日	2024 年 6 月 28 日	保本浮动收益	2.25%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 04388 期	1,800.00	2024 年 7 月 8 日	2024 年 8 月 7 日	保本浮动收益	2.50%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01877 期	2,800.00	2024 年 3 月 4 日	2024 年 9 月 2 日	保本浮动收益	2.05%

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率（%）
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢智慧信汇率挂钩人民币结构性存款 03738 期	1,800.00	2024年6月8日	2024年9月6日	保本浮动收益	2.50%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢智慧信汇率挂钩人民币结构性存款 17102 期	1,800.00	2024年8月12日	2024年9月11日	保本浮动收益	2.40%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢智慧信汇率挂钩人民币结构性存款 17665 期	3,600.00	2024年9月23日	2024年10月24日	保本浮动收益	2.40%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢智慧信汇率挂钩人民币结构性存款 17664 期	4,000.00	2024年9月23日	2024年10月24日	保本浮动收益	2.20%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢智慧信汇率挂钩人民币结构性存款 19134 期	3,000.00	2024年12月9日	2025年1月8日	保本浮动收益	1.90%
中信银行股份有限公司 武汉武昌支行	银行理财产品	共赢智慧信汇率挂钩人民币结构性存款 19138 期	3,500.00	2024年12月9日	2025年3月12日	保本浮动收益	1.90%

公司于 2023 年 11 月 10 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议，2023 年 11 月 28 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在不影响公司正常经营发展的情况下，公司拟使用不超过人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）闲置募集资金进行现金管理，在前述额度内资金可以循环滚动使用。单笔投资期限最长不超过 12 个月。自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。公司严格按照上述议案要求进行募集资金现金管理，到期后及时归还至募集资金专户。

公司于 2024 年 10 月 28 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用额度不超过人民币 7,000 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，在前述额度内，资金可以循环滚动使用，拟投资的期限最长不超过 12 个月。前述使用额度在董事会审议权限内，无需股东大会审议。自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

上述事项符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规的要求。公司使用闲置募集资金进行现金管理可以提高资金使用效率，增加公司收益水平，为股东获取更好的投资回报，不会影响募集资金投资项目建设的正常开展，不存在变相改变募集资金用途的行为。

截至报告期末，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理最高余额未超过审议额度及有效期限。

报告期内，公司不存在质押上述理财产品情况。

（五）节余募集资金转出的情况

2024 年 11 月 27 日，公司补充流动资金项目募集资金专项账户（招商银行账户：127902392110106）资金已按规定及披露用途使用完毕。为便于公司募集资金账户管理，公司已于同日将该募集资金账户节余金额 389.66 元转入公司基本户，并完成该募集资金专户注销手续。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

公司于 2024 年 11 月 17 日召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意将原计划用于“车用电机功率控制模块及温度传感器建设项目”的资金用于“车用执行器建设项目”。2024 年 12 月 5 日，公司召开

2024 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。变更后的募投项目估算总投资额 10,476.33 万元，拟使用募集资金投资金额 8,592.96 万元，不足部分由公司自筹解决。

变更募集资金的具体使用情况详见“附表 1：募集资金使用情况对照表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《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》等相关规定以及《湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司募集资金管理制度》对募集资金进行管理，并及时、准确、真实、完整履行相关信息披露工作，不存在募集资金使用及披露违规的情况。

湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司董事会

2025 年 4 月 18 日

附表 1

募集资金使用情况对照表

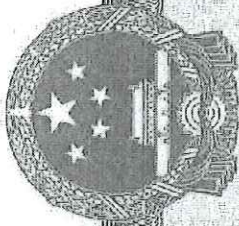
2024 年度

编制单位：湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司

募集资金净额	122,778,750.37		本年度投入募集资金总额				19,019,182.65	
变更用途的募集资金总额	85,929,600.00		已累计投入募集资金总额				46,019,182.65	
变更用途的募集资金总额比例	70%							
募集资金用途	是否已变更项目(含部分变更)	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)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
车用电机功率控制模块及温度传感器建设项目	是				不适用	不适用	不适用	是
车用执行器建设项目	是	85,929,600.00	9,135,866.00	9,135,866.00	10.63%	2026年6月30日	不适用	否
补充流动资金	否	36,849,150.37	9,882,926.99	36,882,926.99	100.09%	不适用	不适用	否
结余募集资金转出	不适用	389.66	389.66	389.66	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		122,779,140.03	19,019,182.65	46,019,182.65	—	—	—	—
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整			否					

可行性发生重大变化的具体情况说明	因订单需求且考虑生产规划的统一性，公司已使用自有资金投资增加调速模块的生产线以及通过全资子公司开特电子云梦有限公司先行投资建设温度传感器项目，这两部分新增的产能可有效替代原募投项目“车用电机功率控制模块及温度传感器建设项目”的产能规划方案。公司从实际情况出发，将募集资金用于车用电机功率控制项目，该募集资金用途变更已经公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议及2024年第三次临时股东大会审议通过。
募集资金用途变更的情况说明	公司于2024年11月17日召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意将原计划用于“车用电机功率控制模块及温度传感器建设项目”的资金用于“车用电机功率控制项目”。2024年12月5日，公司召开2024年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。变更后的募投项目估算总投资额10,476.33万元，拟使用募集资金投资金额8,592.96万元，不足部分由公司自筹解决。
募集资金置换自筹资金情况说明	本年度，公司不存在募集资金置换情况。
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	本年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	详见本报告“三、(四)、闲置募集资金购买理财产品情况”
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
节余募集资金转出的情况说明	2024年11月27日，公司补充流动资金项目募集资金专项账户（招商银行账户：127902392110106）资金已按规定及披露用途使用完毕。为便于公司募集资金账户管理，公司已于同日将该募集资金账户节余金额389.66元转入公司基本户，并完成该募集资金专户注销手续。

注：表中本报告期投入募集资金总额19,019,182.65元与一、（二）募集资金使用和结余情况表中募集资金项目投入金额19,018,792.99元差异为节余募集资金转出金额389.66元。



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978603B



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。

(副本)

5-1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文光、管云鸿、杨荣华

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；基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



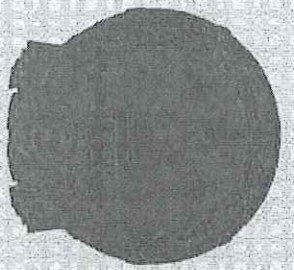
登记机关

2025年1月17日

证书序号: 0017829

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

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日

发证机关:

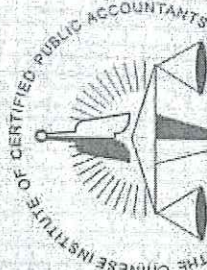


中华人民共和国财政部制

姓 金 籍红霞
 Full name 金 籍红霞
 Sex 女
 出生日期 1972-04-17
 Date of birth 1972-04-17
 工作单位 中审众环会计师事务所(特
 Working unit 中审众环会计师事务所(特
 身份证号码 420102197204174028
 Identity card No. 420102197204174028

年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号: 420100052961
 No. of Certificate 420100052961
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA 湖北省注册会计师协会
 发证日期: 1997 年 03 月 16 日
 Date of Issuance 1997 年 03 月 16 日



中国注册会计师协会

姓名 向红艳
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1994-01-30
 Date of birth
 工作单位 中审众环会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)
 身份证号码 420581199401302021
 Identity card No.



向红艳 420100051082

继续有效一年，
another year after

证书编号:
No. of Certificate 420100051082

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2023 年 04 月 04 日

年 月 日
/y /m /d