

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[2025]230Z1257 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	1-3
2	前次募集资金使用情况专项报告	1-6



前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]230Z1257 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 2024 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



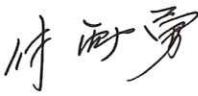
我们认为，后附的伯特利公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，公允反映了伯特利公司截至2024年12月31日止的前次募集资金使用情况。



(此页无正文,为伯特利公司容诚专字[2025]230Z1257 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:		
	付劲勇	
中国注册会计师:		
	刘鹏举	
中国注册会计师:		
	刘朝木	

2025 年 4 月 21 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 2024 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 90,526.02 万元，累计利息收入及理财收益人民币 2,833.66 万元，累计支付银行手续费人民币 7.73 万元，汇兑损失人民币 122.87 万元，募集资金可用余额为 1,687.74 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自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》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》。

2024年1月12日,本公司与威海伯特利汽车安全系统有限公司(以下简称“威海伯特利”)、中国工商银行股份有限公司乳山支行、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》。

本公司因聘请中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)作为2024年度向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构,并承接原保荐机构国泰君安尚未完成的持续督导工作。本公司与原保荐机构国泰君安以及相关募集资金存储银行签订的《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》相应终止。鉴于本公司保荐机构的更换,并为进一步规范公司募集资金管理,保护投资者权益,本公司及保荐机构中金公司与存放募集资金的商业银行重新签署了《募集资金专户存储三方监管协议》及《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2024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
中国农业银行股份有限公司芜湖铁山支行	12630201040026199	1,449.97
中国工商银行股份有限公司乳山支行	1614029019200480394	212.40
浦发银行安徽自贸试验区芜湖片区支行	80030078801900000791	21.24
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司公园大道支行	20000201204766600000154	4.13
交通银行股份有限公司芜湖天门山支行	342006002013000261225	已注销
中国光大银行股份有限公司芜湖分行营业部	79430188000423850	已注销
兴业银行股份有限公司安徽自贸试验区芜湖片区支行	498040100100188347	已注销



银 行 名 称	银行帐号	余额
中国银行股份有限公司安徽自贸试验区芜湖片区支行	187262927859	已注销
交通银行股份有限公司（离岸美元账户）	OSA34289999993010000276	已注销
BANCO BASE S.A.I.B.M	145580004743235018	已注销
BANCO BASE S.A.I.B.M	145580004743201026	已注销
中国农业银行股份有限公司芜湖金桥支行	12630201040027403	已注销
合 计		1,687.74

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力量，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筹资金金额	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 2024 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。

2024 年 3 月 26 日，公司分别召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，合理利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，增加资金收益，为公司及股东获取更多的投资回报，使用最高额不超过 8,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。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 2024 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的余额为 0 元人民币。

2、公司尚未使用募集资金情况

截至 2024 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 90,526.02 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费 1,032.55 万元，累计收到理财产品收益 1,793.38 万元，汇兑损失 122.87 万元，募集资金可用余额为 1,687.74 万元。

3、闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2024 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

公司前次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 20%（含 20%）以上的情况，详见附件 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 2024 年 12 月 31 日止，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 2024 年 12 月 31 日止，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

2025 年 4 月 21 日



附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2024年12月31日

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

募集资金总额: 89,510.70				已累计使用募集资金总额: 90,526.02			
变更用途的募集资金总额: 9,420.81				各年度使用募集资金总额:			
变更用途的募集资金总额比例: 10.52%				2021年: 40,027.05			
				2022年: 13,569.94			
				2023年: 23,536.22			
				2024年: 13,392.81			
投资项目				截止日募集资金累计投资额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	募集中前承诺投资金额	募集中后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差额
1	墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目	墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目	33,561.41	33,561.41	33,561.41	34,512.23	950.82
2	年产5万吨铸铝汽车零件及1万吨铸铝汽车零件加工项目	年产5万吨铸铝汽车零件及1万吨铸铝汽车零件加工项目	26,840.82	26,840.82	17,420.01	17,151.83	-268.18
3	下一代线控制动系统 (WCBS2.0) 研发项目	下一代线控制动系统 (WCBS2.0) 研发项目	2,756.00	2,756.00	2,756.00	2,814.00	58.00
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	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	-	9,420.81	-	9,210.61	-210.20
5	补充流动资金	补充流动资金	26,352.47	26,352.47	26,352.47	26,837.35	484.88
合计			89,510.70	89,510.70	89,510.70	90,526.02	1,015.32
							项目达到预定可使用状态日期

注1: “墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目”的实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差异原因系募集资金专户的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费、汇兑差异等的净额投资所致。

注2: “年产5万吨铸铝汽车零件及1万吨铸铝汽车零件加工项目”的实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差异主要系部分合同尚未支付尾款所致。

注3: “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”实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差异主要系部分合同尚未支付尾款所致。

注4: “补充流动资金”、“下一代线控制动系统 (WCBS2.0) 研发项目”的实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差异系募集资金专户的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额投资所致。



附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至2024年12月31日

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			2022	2023	2024		
1	墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目	24.99%	3,333.02	不适用	不适用	-143.58	-143.58	注1
2	年产5万吨铸铝汽车配件及1万吨铸铝汽车配件加工项目	77.83%	3,981.44	249.49	556.26	1,584.21	2,389.96	注2
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

编制单位: 芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

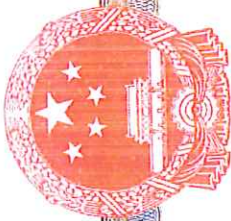
金额单位: 人民币万元

注1: “墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目”本年度实现效益-143.58万元, 未能达到预期, 主要系一方面伯特利墨西哥公司因试生产周期较长, 使得大规模量产时间有所推迟, 从而导致收入规模较预计有所下降; 另一方面, 人员成本上涨导致费用上升较多所致。2024年度, 该项目的单季度收入逐渐增加, 且盈利能力不断增强, 自第三季度开始收入快速增加并实现盈利, 募投项目效益持续改善。

注2: 由于年产5万吨铸铝汽车配件及1万吨铸铝汽车配件加工项目曾发生变更, 因此原测算效益情况已无法与实际效益进行直接比较。公司结合变更后项目情况重新调整了效益测算相关假设, 截至2024年12月31日经调整后该项目预计实现效益为3,981.44万元, 该项目实际实现效益未达到调整后预计效益, 主要系材料成本上涨、人员成本上涨和产品销售结构发生变动所致。

注3: “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”于2024年12月达到预定可使用状态, 暂无法计算效益情况, 也不适用预计效益评价。





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码，
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



登记机关

2023年03月05日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 刘维
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



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》。

证书序号: 0022650

北京会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制





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.



姓名	付勃勇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-10-02
Date of birth	
工作单位	安徽立信会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
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.



年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d

证书编号:	11010030118
Iss 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:	2006-05-20
Date of issuance	





姓名	刘瑞军
性别	男
出生日期	1993-08-08
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号	341282199308080357
Identity card No.	

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.



证书编号: 110100320626
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 Full name 刘期木
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1992-10-16
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No. 342501199210167218



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:
No. of Certificate 110101301718

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

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 06 月 21 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.



2024年 11月 30日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

6

7



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

德勤华永

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年 11月 15日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年 12月 15日
/y /m /d

14

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

15

