

阜新德尔汽车部件股份有限公司

2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告及鉴证报告

阜新德尔汽车部件股份有限公司

2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告及鉴证报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2022 年 7 月 28 日签发的证监许可[2022]1661 号文《关于同意阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，阜新德尔汽车部件股份有限公司(以下简称“本公司”)获准向特定对象发行 15,527,950 股人民币普通股(A 股)，每股发行价格为人民币 16.10 元，股款以人民币缴足，募集资金总额共计人民币 249,999,995.00 元，扣除承销及保荐费、会计师费，律师费以及其他发行费用共计人民币 9,210,790.88 元(不含增值税)后，实际募集资金净额共计人民币 240,789,204.12 元。上述资金于 2022 年 8 月 8 日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2022)第 0570 号验资报告。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司本次发行募集资金使用及募集资金专项账户余额情况如下：

| 项目 | 金额(元) |
|----------------------------|------------------|
| 募集资金总额 | 249,999,995.00 |
| 减：支付发行费用 | (6,114,716.93) |
| 减：使用募集资金置换自筹资金支付的发行费用 | (3,096,073.95) |
| 募集资金净额 | 240,789,204.12 |
| 减：直接投入承诺投资项目 | (73,561,380.25) |
| 减：永久补充流动资金 | (144,610,712.35) |
| 加：募集资金形成的利息收入等 | 2,677,232.18 |
| 2025 年 12 月 31 日募集资金专项账户余额 | 25,294,343.70 |

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，制定了《阜新德尔汽车部件股份有限公司募集资金管理办法》。根据该制度，本公司对募集资金实行专户存储。

鉴于本次募集资金投资项目分别由本公司及全资子公司深圳南方德尔汽车电子有限公司(以下简称“南方德尔”)负责组织实施，本公司及南方德尔已分别开立募集资金专项账户，本公司和东方证券承销保荐有限公司(以下简称“东方投

阜新德尔汽车部件股份有限公司

2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告及鉴证报告

行”)与中国银行股份有限公司阜新分行签订了《募集资金三方监管协议》；本公司、南方德尔和东方投行与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。

截至 2025 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于专项账户的余额如下：

| 开户名 | 募集资金专项账户 开户行 | 存款方式 | 余额(元) |
|----------------|------------------|--------|----------------------|
| 阜新德尔汽车部件股份有限公司 | 中国银行股份有限公司阜新分行 | 活期银行存款 | 5,667,448.79 |
| 深圳南方德尔汽车电子有限公司 | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 活期银行存款 | 19,626,894.91 |
| 合计 | | | 25,294,343.70 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表 1 募集资金使用情况对照表。

四、变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募投项目情况

2025 年 12 月 15 日，公司第五届董事会第十七次会议、第五届董事会审计委员会第七次会议及第五届董事会独立董事专门会议第九次会议审议通过《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金投入新项目的议案》，同意公司将“汽车电子(智能电控系统)产业化项目”结项并将节余募集资金 2,633.73 万元投入新项目“机电一体化汽车部件技改项目”。

2025 年 12 月 31 日，公司 2025 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金投入新项目的议案》。

“机电一体化汽车部件技改项目”由母公司阜新德尔汽车部件股份有限公司负责实施，实施地点为阜新市细河区开发大街 59 号以及阜新市经济开发区 E 路 55 号，本项目拟对公司现有电机、电泵、机械泵产品相关产线进行技术改造。本项目建设期 1 年，预计 2026 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。

(二) 变更的具体原因

“汽车电子(智能电控系统)产业化项目”规划新增年产能 30 万套电控，本次变更前计划投入 3,855.61 万元，截至 2025 年 12 月 10 日已实际投入 1,248.50

阜新德尔汽车部件股份有限公司

2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告及鉴证报告

万元，除部分设备尾款尚未支出以外已基本完成长期资产投资，待相关产线完成调试后本项目预计能够实现原计划新增产能。因此，公司拟将“汽车电子(智能电控系统)产业化项目”结项并将节余募集资金 2,633.73 万元投入新项目“机电一体化汽车部件技改项目”。

“汽车电子(智能电控系统)产业化项目”实际投入低于原计划投入，主要是因为：(1)近年来，公司持续进行降本增效，通过对原有产线增加工位等方式实现扩产，有效降低了投资支出规模；(2)为了提高产品竞争力、快速响应下游客户需求，公司电控产品部分原自制的零部件(例如 PCBA)部分改为了外采，降低了相关设备的投资需求。

“机电一体化汽车部件技改项目”拟对公司电机、电泵、机械泵产品相关产线进行技术改造，不涉及新增产能。公司电机、电泵、机械泵产品已配套众多国内外知名客户，能够广泛用于汽车转向、传动、制动等系统，能够用于传统能源、新能源等各类车型，因此市场前景较好。公司现有电机、电泵、机械泵产品相关产线主要投产于 2023 年及以前，近年来行业设备自动化程度持续提升，因此公司具有对相关产线进行技术改造、提高自动化程度的现实需求。通过本次技术改造，能够提高公司相关产线的生产柔性及零部件自制率，有利于公司增强产品核心竞争力。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。

附表 1：募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

阜新德尔汽车部件股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日

阜新德尔汽车部件股份有限公司

2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告及鉴证报告

附表 1：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 | 24,078.92 | | | | | 本年度投入募集资金总额 | 497.71 | | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 2,633.73 | | | | | 已累计投入募集资金总额 | 21,817.21 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 17,094.80 | | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 70.99% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1)(注) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 | |
| 汽车电子(智能电控系统)产业化项目 | 是 | 18,078.92 | 1,248.50 | 390.07 | 1,248.50 | 100.00% | 2025年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 归还银行贷款 | 否 | 6,000.00 | 6,000.00 | — | 6,000.00 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 补充流动资金 | 是 | — | 14,461.07 | — | 14,461.07 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 机电一体化汽车部件技改项目 | 是 | — | 2,633.73 | 107.64 | 107.64 | 4.09% | 2026年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 合计 | — | 24,078.92 | 24,343.30 | 497.71 | 21,817.21 | 89.62% | — | — | — | — | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 1) 汽车电子(智能电控系统)产业化项目于 2025 年 12 月末达到预定可使用状态, 因此 2025 年实现效益情况不适用。 2) 归还银行贷款、补充流动资金无法单独核算效益。 3) 机电一体化汽车部件技改项目系技改项目, 预计效益无法直接测算, 因此 2025 年实现效益情况不适用。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 本年度不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 本年度不存在使用超募资金的情况。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 本年度不存在募集资金投资项目实施地点的变更。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 本年度不存在募集资金投资项目实施方式的调整。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 本年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 本年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 截至 2025 年 12 月 10 日, “汽车电子(智能电控系统)产业化项目” 已实际投入 1,248.50 万元, 除部分设备尾款尚未支出以外已基本完成长期资产投资, 待相关产线完成调试后本项目预计能够实现原计划新增产能, 因此, 公司将该项目结项并将节余募集资金 2,633.73 万元投入新项目“机电一体化汽车部件技改项目”。 | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向情况 | 截至 2025 年 12 月 31 日, 尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户中。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本年度不存在募集资金使用及披露中的问题或其他情况。 | | | | | | | | | | |

注 1: 截至 2025 年 12 月 10 日, “汽车电子(智能电控系统)产业化项目” 已实际投入 1,248.50 万元, 除部分设备尾款尚未支出以外已基本完成长期资产投资, 待相关产线完成调试后本项目预计能够实现原计划新增产能, 因此, 公司将该项目结项并将节余募集资金 2,633.73 万元投入新项目“机电一体化汽车部件技改项目”。

注 2: 本项目调整后投资总额 24,343.30 万元高于募集资金总额 24,078.92 万元系募集资金专户中形成的利息收入所致。

阜新德尔汽车部件股份有限公司

2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告及鉴证报告

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

金额单位：人民币万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$ | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|----------------------------------|-------------------|-----------|-----------------|---------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 机电一体化汽车部件技改项目 | 汽车电子(智能电控系统)产业化项目 | 2,633.73 | 107.64 | 107.64 | 4.09% | 2026年12月 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | - | 2,633.73 | 107.64 | 107.64 | 4.09% | - | - | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 | 详见本节之“（一）变更募投项目情况”及“（二）变更的具体原因”。 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度的情况和原因 | 不适用 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | |