

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司

容诚专字[2026]518Z0117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	募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告	1-9



募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]518Z0117 号

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的德赛西威汽车电子股份有限公司（以下简称德赛西威公司）董事会编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供德赛西威公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为德赛西威公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》是德赛西威公司董事会的责任，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

我们的责任是对德赛西威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，后附的德赛西威公司 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了德赛西威公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

（以下无正文）



(此页无正文，为惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司公司容诚专字
[2026]518Z0117 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
杨运辉

中国注册会计师:  
李华

2026 年 3 月 5 日



惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司

关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司（以下简称公司）2025年度募集资金存放、管理与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕315号），公司向特定对象发行A股股票41,893,333股，发行价格为105.00元/股，募集资金总额为4,398,799,965.00元，扣除各项发行费用5,666,221.38元（不含税）后，募集资金净额为4,393,133,743.62元。本次发行募集资金已于2025年9月16日转入公司募集资金专户，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具《验资报告》（容诚验字[2025]518Z0112号）。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2025年12月31日止，公司募集资金使用情况如下表：

金额单位：人民币万元

募集资金净额	439,313.37
加：募集资金累计利息收入及理财收益（扣除手续费）	1,057.83
减：累计使用募集资金	77,697.23
其中：已投入且完成置换（含2025年以及2024年的预先投入）及直接投入募投项目的募集资金	77,697.23
本年度永久补充流动资金	
本年度暂时补充流动资金	
募集资金余额	362,673.98

注：1) 2025 年末募集资金余额中尚有 34,693.41 万元已投入的募集资金未完成置换，已于 2026 年 2 月完成；

2) 募集资金余额与募集资金账户存储余额差异 343,000 万元，系募集资金用于理财产品。

3) 以上期末余额数据与各明细数值计算不相等（如有）系由四舍五入造成。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为进一步规范公司公开募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者利益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司募集资金监管规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司结合实际情况，制定了《募集资金管理制度》。

根据《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司《募集资金管理办法》等相关规定及公司第四届董事会第七次会议决议，公司开设了募集资金专项账户，对募集资金实施专户存储管理。

2025 年 9 月，为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，公司与保荐人、存放募集资金的商业银行签订了《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》。公司签署的上述相关协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，符合中国证监会与深交所相关法律法规规定，签署的上述协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
中国工商银行股份有限公司惠州惠环支行	2008023719100016771	1,239.12
中国工商银行股份有限公司成都龙泉建设路支行	4402085419100160317	-
中国建设银行股份有限公司惠州市分行	44050171863509991818	1,043.51

银行名称	银行帐号	余额
中国建设银行股份有限公司成都经济技术开发区支行	51050155680809002920	10,823.19
招商银行股份有限公司惠州分行营业部	755913882210008	3,297.23
中国银行股份有限公司惠州分行营业部	706880690174	3,270.94
合计		19,673.98

注：1) 募集资金余额与募集资金账户存储余额差异343,000万元，系募集资金用于理财产品。

2) 以上期末余额数据与各明细数值计算不相等（如有）系由四舍五入造成。

三、2025 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况。

本报告期募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

本年度不存在其他募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情形。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况。

2025年10月27日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期投入的自筹资金的议案》，同意以募集资金77,482.81万元置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金。

2025年12月2日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，使用自有资金支付募投项目部分款项，后续定期以募集资金等额置换，即从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

本年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况。

公司于 2025 年 10 月 27 日召开了第四届董事会第十四次会议，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》，为提高公司闲置募集资金的使用效率，增加公司收益，在确保公司正常经营，不影响募投项目正常进行的前提下，公司开立募集资金现金管理专用结算账户，使用额度不超过人民币 350,000.00 万元的部分闲置募集

资金进行现金管理，投资品种为安全性高、流动性好、满足保本要求的产品，包括但不限于协定存款、银行组合短期存款等。且该等现金管理产品不得用于质押，不得用于以证券投资、衍生品交易等为目的高风险投资行为。自董事会审议通过之日起 12 个月之内有效。在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。

本报告期内，公司及子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的实际到账收益为 841.43 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，公司及子公司尚未到期理财产品具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	签约银行名称	产品名称	产品类型	认购份额	认购日	到期日
1	中国工商银行股份有限公司	中国工商银行区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2025 年第 462 期 A 款	结构性存款	64,000.00	2025 年 12 月 30 日	2026 年 1 月 30 日
2	招商银行股份有限公司惠州分行	招商银行智汇系列进取型看涨三层区间 61 天结构性存款（产品代码：FSZ12556）	结构性存款	60,000.00	2025 年 12 月 30 日	2026 年 3 月 2 日
3	招商银行股份有限公司惠州分行	招商银行智汇系列进取型看涨三层区间 91 天结构性存款（产品代码：FSZ12557）	结构性存款	40,000.00	2025 年 12 月 30 日	2026 年 4 月 1 日
4	招商银行股份有限公司惠州分行	招商银行智汇系列进取型看跌三层区间 33 天结构性存款（产品代码：FSZ12567）	结构性存款	14,000.00	2025 年 12 月 30 日	2026 年 2 月 2 日
5	招商银行股份有限公司惠州分行	招商银行智汇系列进取型看涨三层区间 33 天结构性存款（产品代码：FSZ12554）	结构性存款	20,000.00	2025 年 12 月 30 日	2026 年 2 月 2 日
6	招商银行股份有限公司惠州分行	招商银行智汇系列进取型看跌三层区间 33 天结构性存款（产品代码：FSZ12555）	结构性存款	5,000.00	2025 年 12 月 30 日	2026 年 2 月 2 日

序号	签约银行名称	产品名称	产品类型	认购份额	认购日	到期日
7	中国建设银行 股份有限公司 惠州市分行	中国建设银行广东省 分行单位人民币定制 型结构性存款	结构性存款	50,000.00	2025年12 月30日	2026年1月 20日
8	中国建设银行 股份有限公司 惠州市分行	中国建设银行广东省 分行单位人民币定制 型结构性存款	结构性存款	60,000.00	2025年12 月30日	2026年1月 20日
9	中国银行股份 有限公司惠州 分行	(广东)对公结构性 存款 202516142	结构性存款	10,000.00	2025年12 月30日	2026年2月 9日
10	中国银行股份 有限公司惠州 分行	(广东)对公结构性 存款 202516142	结构性存款	20,000.00	2025年12 月30日	2026年2月 9日
合计				343,000.00		

(六) 节余募集资金使用情况。

本年度公司不存在节余募集资金使用情况。

(六) 超募资金使用情况。

公司不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向。

公司尚未使用的募集资金将根据募投项目计划投资进度使用，按照《募集资金三方监管协议》及《募集资金专户存储四方监管协议》的要求进行专户储存。

(八) 募集资金使用的其他情况。

本年度公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

本年度公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司已按相关规定及时、真实、准确、完整披露了募集资金的存放和实际使用的情况，公司募集资金的存放、管理、使用及披露不存在违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2026年3月5日，中信证券股份有限公司针对本公司2025年度募集资金存放与使用情况出具了《关于惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司2025年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，公司2025年度募集资金存放与实际使用情况符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2025年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则（2025年修订）》等法律法规和规范性文件的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。。

附表1：募集资金使用情况对照表

公司名称：惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司

董事会

日期：2026年3月5日

附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		439,313.37		本年度投入募集 资金总额		112,390.64				
报告期内改变用途的募集资金总额		-		已累计投入募集 资金总额		112,390.64				
累计改变用途的募集资金总额		-								
累计改变用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募 资金投向	是否已改 变项目(含 部分改变)	募集资金 承诺投资 总额	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
承诺投资项目										
德赛西威汽车电子中 西部基地建设(一期)	否	169,880.00	169,880.00	48,879.74	48,879.74	28.77%	2028年5 月31日	不适用	不适用	否
智能汽车电子系统及 部件生产项目	否	198,000.00	197,433.37	55,639.04	55,639.04	28.18%	2026年12 月31日	不适用	不适用	否
智算中心及舱驾融合 平台研发项目	否	72,000.00	72,000.00	7,871.86	7,871.86	10.93%	2029年5 月31日	不适用	不适用	否
合计		439,880.00	439,313.37	112,390.64	112,390.64	25.58%				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用，募投项目尚未到预期可使用状态日期。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>1、2025年10月27日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期投入的自筹资金的议案》，同意以募集资金77,482.81万元置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金。</p> <p>2、2025年12月2日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，使用自有资金支付募投项目部分款项，后续定期以募集资金等额置换，即从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本报告三（五）之说明

项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，除经批准的将部分闲置的募集资金进行现金管理外，其他尚未使用的募集资金按照《募集资金专户三方监管协议》《募集资金专户四方监管协议》的要求存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注释：以上表格内数据包含 2024 年度预先投入。（以下无正文）



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(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8700.5 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

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；计算机软设备及辅助设备零售。（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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2026年 01月 08日

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。

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

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1001-1至1001-26
 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]00667号
 批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0022698

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：北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制





姓名 杨 Junhui
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-09-01
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合
伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 511621198409010776
Identity card No.

证书编号: 110001540298
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institution of CMAA 深圳市注册会计师协会
发证日期: 2009 年 7 月 09 日
Date of Issuance

杨 Junhui 110001540298



本证书通过检验合格，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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名: 李华
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1978-03-20
 Date of birth: _____
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合
 Working unit: _____
 身份证号码: 420004197803202674
 Identity card No.: _____



证书编号: 110100320748
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____
 发证日期: 2019年11月11日
 Date of Issuance: _____



本
门
由



年度检验登记
Annual Renewal Registration

李华
110100320748
深圳市注册会计师协会

一年
after