

东风电子科技股份有限公司  
截至 2022 年 3 月 31 日  
前次募集资金使用情况鉴证报告

| 索引                               | 页码  |
|----------------------------------|-----|
| 鉴证报告                             |     |
| 截至 2022 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况专项报告 | 1-7 |



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2022BJAA40551

东风电子科技股份有限公司全体股东:

我们对后附的东风电子科技股份有限公司(以下简称东风科技公司)关于截至2022年3月31日前次募集资金使用情况的专项报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)执行了鉴证工作。

东风科技公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》及相关格式指引的规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施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,保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对前次募集资金使用情况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,以对前次募集资金使用情况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,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。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,东风科技公司上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制,在所有重大方面如实反映了东风科技公司截至2022年3月31日前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供东风科技公司2022年度配股使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。

（此页无正文，为本所对东风电子科技股份有限公司出具的截至 2022 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况的 XYZH/2022BJAA40551 专项报告签字页。）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张昆



中国注册会计师：

刘佩佩



中国 北京

二〇二二年六月二十八日

## 东风电子科技股份有限公司

### 董事会截至 2022 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况的专项报告

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、前次募集资金基本情况

##### (一) 前次募集资金金额及到位时间

2021年8月2日,东风电子科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准东风电子科技股份有限公司向东风汽车零部件(集团)有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2021]2532号),核准公司向东风汽车零部件(集团)有限公司(以下简称“东风零部件集团”)发行156,858,905股股份购买东风马勒热系统有限公司等9家公司股权,发行的权益性证券的公允价值共计人民币1,479,179,480.00元(以下简称“前次募集资金”)。购买标的资产及交易价格如下:

| 序号 | 标的资产                    | 交易价格<br>(万元) | 以下简称        |
|----|-------------------------|--------------|-------------|
| 1  | 东风马勒热系统有限公司50%股权        | 56,567.51    | 东风马勒公司      |
| 2  | 上海弗列加滤清器有限公司50%股权       | 48,720.95    | 上海弗列加公司     |
| 3  | 东风富士汤姆森调温器有限公司50%股权     | 18,424.97    | 东风汤姆森公司     |
| 4  | 上海东森置业有限公司90%股权         | 5,383.76     | 东森置业公司      |
| 5  | 东风佛吉亚(襄阳)排气系统有限公司50%股权  | 1,468.46     | 东风佛吉亚襄阳公司   |
| 6  | 东风佛吉亚排气控制技术有限公司50%股权    | 6,021.21     | 东风佛吉亚排气技术公司 |
| 7  | 东风辉门(十堰)发动机零部件有限公司40%股权 | 5,521.44     | 东风辉门公司      |
| 8  | 东风富奥泵业有限公司30%股权         | 3,562.95     | 东风富奥公司      |
| 9  | 东风库博汽车部件有限公司30%股权       | 2,246.72     | 东风库博公司      |
| 合计 |                         | 147,917.95   |             |

截至2021年8月31日,东风马勒公司等9家公司的标的股权,已在工商行政管理部门办理股权变更登记至本公司名下。

2021年9月16日,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《股份登记申请受理确认书》,公司本次发行股份购买资产的新增股份登记手续已办理完毕。本公司本次发行股份数量为156,858,905股,均为有限售条件的流通股,限售期为上市发行结束之日起36个月,本次发行完成后本公司的股份数量为470,418,905股。

东风电子科技股份有限公司

截至 2022 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况的专项报告

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本公司前次发行股票156,858,905股仅涉及以发行股份形式购买资产的股权，未涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

东风电子科技股份有限公司  
截至 2022 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况的专项报告  
(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

二、前次募集资金的实际使用情况

本公司发行股份购买资产之境内发行前次募集资金使用情况是东风马勒公司等9家公司标的股权，截至2022年3月31日，本公司境内发行前次募集资金实际使用情况对照表如下：

金额单位：人民币/万元

| 募集资金总额：147,917.95 万元                 |                                      |                                  |               | 已使用募集资金总额：147,917.95 万元          |            |               |                                       |
|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------------------|------------|---------------|---------------------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：不适用<br>变更用途的募集资金总额比例：不适用 |                                      |                                  |               | 各年度使用募集资金总额：2021 年 147,917.95 万元 |            |               |                                       |
| 投资项目                                 |                                      | 募 集 资 金 投 资 总 额                  |               | 截至 2022 年 3 月 31 日止募集资金累计投资总额    |            |               |                                       |
| 序 号                                  | 承诺投资项目                               | 实际投资项目                           | 募集前承诺<br>投资金额 | 募集后承诺<br>投资金额                    | 实际投资金额     | 募集前承诺<br>投资金额 | 项目达到预定可<br>使用状态日期<br>(或截止日项目<br>完工程度) |
| 1                                    | 收购东风马勒<br>热系统有限公<br>司等 9 家 公 司<br>股权 | 收购东风马勒<br>热系统有限公<br>司等9家公司股<br>权 | 147,917.95    | 147,917.95                       | 147,917.95 | 147,917.95    | 不适用                                   |

### 三、资产重组用于认购股份的资产运行情况

#### (一) 资产权属变更情况

本公司购买东风马勒公司等 9 家公司股权已经取得了包括中国证券监督管理委员会《关于核准东风电子科技股份有限公司向东风汽车零部件(集团)有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2021]2532 号)的所有必要审批。截至 2021 年 8 月 31 日止,东风马勒公司等 9 家公司标的股权已在工商行政管理部门办理股权变更登记至本公司名下。

截至 2021 年 9 月 1 日止,本公司已确认新增注册资本及普通股股本合计人民币 156,858,905.00 元,上述境内发行前次募集资金业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具 XYZH/2021BJAA40514 号验资报告。

#### (二) 标的资产的账面价值变化

| 项目          | 2020 年 3 月 31 日<br>(评估基准日) | 2021 年 8 月 31 日<br>(交割日) | 2022 年 3 月 31 日  |
|-------------|----------------------------|--------------------------|------------------|
| 资产总额合计      | 3,127,656,321.92           | 3,945,340,153.13         | 3,592,517,483.35 |
| 负债总额合计      | 1,435,259,049.61           | 2,206,216,404.72         | 1,824,967,571.28 |
| 归属于母公司净资产合计 | 1,692,397,272.31           | 1,739,123,748.41         | 1,767,549,912.07 |

说明:标的资产 2022 年 3 月 31 日财务数据为东风马勒公司等 9 家公司未经审计财务数据。

#### (三) 标的公司的生产经营及效益贡献情况

东风马勒公司是一家于 2004 年成立的中外合资公司,经营范围包括研究、开发、制造和销售发动机冷却系统、汽车空调、模块和零部件等热系统产品以及售后服务,主要产品包括汽车空调系统、冷却系统。

上海弗列加公司是一家于 1994 年成立的中外合资公司,经营范围包括生产、销售用于发动机、车辆、液压系统及类似用途的滤清器产品及其相关部件和零配件;上述产品同类商品的批发、佣金代理(拍卖除外)和进出口业务,并提供相关配套服务,主要产品包括空气滤清器、燃油滤清器、机油滤清器、曲轴箱通风过滤器等。

东风汤姆森公司是一家于 1985 年成立的中外合资公司,经营范围包括调温器、温控阀、炭罐产品及相关零件、装备的研发、生产、销售、技术服务,主要产品包括碳罐、调温器等。

东森置业公司是一家于 2004 年成立的公司,经营范围为物业管理,主要业务系出租自有房产。

东风佛吉亚襄阳公司是一家于 2017 年成立的中外合资公司,经营范围包括研发、生产和销售汽车排气控制系统及其相关零部件产品,并提供售后服务和技术咨询;汽车排气控制系统及相关汽车零部件的批发、进出口(不含国家禁止或限制进出口的项目),并提

东风电子科技股份有限公司  
截至 2022 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况的专项报告  
(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

供物流包装、售后服务。主要产品包括乘用车排气系统、商用车后处理系统等。

东风佛吉亚排气技术公司是一家于 2017 年成立的中外合资公司,经营范围包括研发、生产、装配、交付和销售汽车排气控制系统及其相关零部件产品;提供售后服务和技术咨询;汽车零配件的批发、进出口(不含国家禁止或限制进出口的项目),并提供物流包装、售后服务。主要产品包括乘用车排气系统、商用车后处理系统等。

东风辉门公司是一家于 2018 年成立的中外合资公司,经营范围包括活塞及其相关组件的开发、制造、销售,提供上述产品的售前售后服务、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让。主要产品包括活塞及其配件。

东风富奥公司是一家于 2018 年成立的合资公司,经营范围包括油泵、水泵及其相关零部件的开发、装配、制造、采购、销售、售后服务;货物或技术进出口。主要产品包括油泵、水泵等汽车配件。

东风库博公司是一家于 2018 年成立的中外合资公司,经营范围包括汽车密封系统、燃料和刹车管路系统、流体传输管路系统及其零部件的设计、开发、生产和销售以及提供相关技术支持和售后服务。主要产品包括商用车钢管、商用车尼龙管。

自 2021 年 8 月 31 日至 2022 年 3 月 31 日期间,标的公司实现的归属于母公司股东的净利润为 11,747.84 万元,其中标的资产 2022 年 1-3 月净利润为东风马勒公司等 9 家公司未经审计财务数据。

#### (四) 资产保障协议的履行情况

##### 1. 购入资产业绩承诺情况

根据《发行股份购买资产暨关联交易报告书》,本公司向东风零部件集团有限公司发行股份购买东风马勒公司等 9 家公司股权设置了业绩承诺安排。

根据本公司与东风零部件集团签署的《业绩承诺补偿协议》,本次业绩承诺及具体补偿方式如下:

东风零部件集团承诺,若业绩承诺资产在业绩承诺期间实现的净利润数低于承诺净利润数,则由东风零部件集团向本公司进行补偿。业绩承诺期限为本次交易实施完毕后三个会计年度,即 2021 年、2022 年、2023 年。

根据《资产评估报告》,标的公司 2021 年度、2022 年度及 2023 年度的预测净利润数如下:

| 单位:万元            |           |           |           |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| 标的公司 100%股权预测净利润 | 2021 年    | 2022 年    | 2023 年    |
| 东风马勒公司           | 12,922.93 | 13,234.41 | 13,290.77 |

东风电子科技股份有限公司  
截至 2022 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况的专项报告  
(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

| 标的公司 100%股权预测净利润 | 2021 年    | 2022 年    | 2023 年    |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| 上海弗列加公司          | 10,552.65 | 10,465.63 | 10,933.08 |
| 东风汤姆森公司          | 3,624.91  | 4,248.76  | 4,715.44  |
| 东森置业公司           | 282.57    | 282.59    | 293.53    |
| 东风佛吉亚襄阳公司        | 223.40    | 274.80    | 299.53    |
| 东风佛吉亚排气技术公司      | 551.14    | 874.95    | 1,218.62  |
| 东风辉门公司           | 2,925.90  | 2,819.32  | 3,028.82  |
| 东风富奥公司           | 754.40    | 946.17    | 1,238.50  |
| 东风库博             | -315.08   | 362.50    | 1,335.25  |
| 合计               | 31,522.82 | 33,509.13 | 36,353.54 |

注: 标的公司的净利润指扣除非经常性损益后归属于标的公司母公司所有者的净利润, 其中, 东风马勒公司的预测净利润数包括东风马勒公司持有东风派恩汽车铝热换热器有限公司 50%股权所对应的净利润数。

按照东风零部件集团拟向本公司转让的标的公司股权比例计算, 业绩承诺资产在 2021 年度、2022 年度和 2023 年度的预测净利润数如下:

单位: 万元

| 业绩承诺资产预测净利润       | 2021 年    | 2022 年    | 2023 年    |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| 东风马勒公司 50%股权      | 6,461.46  | 6,617.20  | 6,645.38  |
| 上海弗列加公司 50%股权     | 5,276.32  | 5,232.81  | 5,466.54  |
| 东风汤姆森公司 50%股权     | 1,812.45  | 2,124.38  | 2,357.72  |
| 东森置业公司 90%股权      | 254.31    | 254.33    | 264.18    |
| 东风佛吉亚襄阳公司 50%股权   | 111.70    | 137.40    | 149.76    |
| 东风佛吉亚排气技术公司 50%股权 | 275.57    | 437.47    | 609.31    |
| 东风辉门公司 40%股权      | 1,170.36  | 1,127.73  | 1,211.53  |
| 东风富奥公司 30%股权      | 226.32    | 283.85    | 371.55    |
| 东风库博公司 30%股权      | -94.52    | 108.75    | 400.58    |
| 合计                | 15,493.98 | 16,323.93 | 17,476.55 |

注 1: 业绩承诺资产预测净利润=标的公司 100%股权预测净利润×零部件集团拟向本公司转让的标的公司股权比例;

注 2: 合计数向上取整, 精确到 0.01 万元。

在承诺期间每个会计年度, 如果截至该年末的累积实现净利润小于截至该年末的累积

东风电子科技股份有限公司

截至 2022 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况的专项报告

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

承诺利润,则业绩承诺方东风零部件集团应按照《业绩承诺补偿协议》的约定履行股份补偿义务;如果截至该年末的累积实现净利润大于或等于截至该年末的累积承诺利润,则业绩承诺方无需进行补偿。

业绩承诺方用于减值补偿与业绩承诺补偿累积补偿的总金额不超过本次交易业绩承诺资产的交易对价。其中,业绩承诺方以股份进行补偿的,用于补偿的股份数最高不超过业绩承诺方因本次发行股份购买资产获得的本公司非公开发行的股份(包括转增或送股的股份)总数。当业绩承诺方因本次交易获得的本公司股份不足以支付业绩补偿金额时,业绩承诺方以现金进行业绩补偿。

2. 购入资产2021年度业绩承诺实现情况

单位: 万元

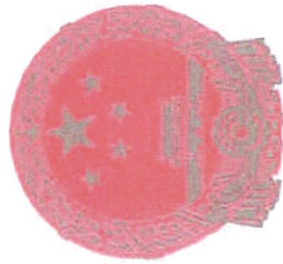
| 项目                        | 业绩承诺数     | 盈利实现数     | 差异数    |
|---------------------------|-----------|-----------|--------|
| 扣除非经常性损益后的净利润             | 31,522.82 | 31,861.01 | 338.19 |
| 按所转让的持股比例计算的扣除非经常性损益后的净利润 | 15,493.98 | 16,027.46 | 533.48 |

东风马勒公司等 9 家公司 2021 年度的实际盈利已实现业绩承诺,2021 年度盈利实现数已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具报告号为 XYZH/2022BJAA40218 的审计报告。

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与本公司截至本报告日止出具的定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照,实际使用情况与披露的相关内容一致。

东风电子科技股份有限公司董事会

二〇二二年六月二十八日



会计师事务所

# 执业证书



名称：信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

## 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  
二〇一一年五月五日  
中华人民共和国财政部制



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



(副本) (3-1)



名称  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型  
特殊普通合伙  
经营范围  
张克,叶韶勋,顾仁英,孙晓娟,魏永青

成立日期  
2012年03月02日  
合伙期限  
2012年03月02日至2042年03月01日  
主要经营场所  
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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、变更注册资本、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;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。)



登记机关

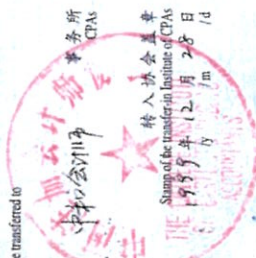
2022年03月04日

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid



姓名: 张昆  
证书编号: 100000130499



2012年12月6日  
2012年12月6日

6

7



姓名: 张昆  
Full name: 张昆  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1972年8月24日  
Date of birth: 1972年8月24日  
工作单位: 沪江德勤北京分所  
Working unit: 沪江德勤北京分所  
身份证号码: 110104720824202  
Identity card No.: 110104720824202



证书编号: 100000130499  
No. of Certificate: 100000130499

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会

发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issuance: 1999年9月28日

1999年9月28日  
1999年9月28日

4

5

证书编号: 110101365013  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2014 年 10 月 14 日

CPA 年度检验合格 2015  
 BICPA  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

CPA 年度检验合格 2016  
 BICPA  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

CPA 年度检验合格 2017  
 BICPA  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

证书有效, 继续有效一年  
 Certificate is valid for another year after this renewal.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

姓名: 孙佩佩  
 性别: 女  
 出生日期: 1984-09-20  
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 370683198409206420

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.

姓名: 孙佩佩  
 证书编号: 110101365013

年 月 日  
 Year Month Day

