

证券代码：600933

证券简称：爱柯迪

公告编号：临 2025-082

转债代码：110090

转债简称：爱迪转债

爱柯迪股份有限公司

关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金 报告书（草案）（修订稿）修订说明的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

爱柯迪股份有限公司（以下简称“公司”）拟通过发行股份及支付现金的方式购买卓尔博（宁波）精密机电股份有限公司（以下简称“标的公司”）71%股权，同时公司拟发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

2025 年 5 月 26 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于受理爱柯迪股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的通知》（上证上审（并购重组）（2025）33 号），并于 2025 年 5 月 27 日披露了《爱柯迪股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（申报稿）》（以下简称“草案（申报稿）”）等文件，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的相关文件。

公司于 2025 年 6 月 5 日收到上海证券交易所下发的《关于爱柯迪股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（上证上审（并购重组）（2025）36 号）（以下简称“问询函”）。

截至目前，公司已与本次交易的相关各方及中介机构就问询函所提问题逐项进行了认真核查及分析说明，完成了对标的公司 2025 年 1-4 月的审计工作，并对草案（申报稿）进行了相应的补充和修订并公告，形成了《爱柯迪股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）》及其摘要以及《关于〈关于爱柯迪股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请的审核问询函〉之回复》，详见公司同日于上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn)披露的相关公告。现将本次修订的主要内容公告如下，如无特别说明，本修订说明中所采用的释义均与《爱柯迪股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）》的释义一致。主要修订内容如下：

报告书（草案）章节	修订情况
封面	更新了报告书出具时间
目录	根据修订情况更新目录
释义	更新报告期及审计基准日，更新标的公司审计报告、备考审阅报告信息，修订部分释义
重大事项提示	1、因公司实施 2024 年年度权益分派，更新股份发行价格及发行数量；2、根据上市公司最新股本情况，更新了本次交易前后上市公司股权结构变化情况；3、补充了上市公司 2025 年 1-4 月/2025 年 4 月末财务数据及备考数据；4、补充了本次加期的决策程序；
重大风险提示	更新了上市公司 2025 年 4 月 30 日备考商誉金额及占比
第一节 本次交易概况	补充了因公司实施 2024 年年度权益分派，股份发行价格的调整情况、发行股份数量情况；
第二节 上市公司基本情况	1、更新了公司注册资本情况；2、补充了公司股本变动情况；3、更新了公司股权结构情况；
第四节 交易标的基本情况	1、补充了标的公司 2025 年 1-4 月/2025 年 4 月末的主要财务数据情况；2、补充了标的公司截至/2025 年 4 月末的专利权、主要生产设备、在建工程及主要资产权属情况；3、更新了标的公司截至/2025 年 4 月末的主要负债及或有负债情况；4、更新了标的公司汽车微特电机精密零部件收入占主营业务收入比例分别；5、补充了标的公司 2025 年 1-4 月产能、产量、产能利用率、销量及产销率情况、主要产品期初及期末库存情况、销售收入情况；6、补充了标的公司 2025 年 1-4 月向前五名客户销售情况；6、补充了标的公司 2025 年 1-4 月主要产品的原材料和能源及其供应情况；7、补充了标的公司 2025 年 1-4 月/2025 年 4 月末主要财务数据情况；
第五节 发行股份情况	补充了因公司实施 2024 年年度权益分派，股份发行价格的调整情况、发行股份数量情况；
第六节 标的资产评估情况	更新了可比交易案例分析情况
第八节 本次交易的合规性分析	根据最新的股份发行价格的调整情况、发行股份数量情况、标的公司 2025 年 1-4 月的财务数据情况，更新了本次交易的合规性分析
第九节 管理层讨论与	1、补充了上市公司 2025 年 1-4 月/2025 年 4 月末的财务数据、财

分析	务指标情况；2、更新了标的公司行业内主要企业的财务数据情况；3、更新了标的公司所处行业的行业数据；4、补充了标的公司 2025 年 1-4 月/2025 年 4 月末的财务状况和盈利能力分析；5、补充了上市公司 2025 年 1-4 月的备考财务数据；6、根据最新备考财务数据，补充了本次交易对上市公司 2025 年 1-4 月/2025 年 4 月末的影响分析；
第十节 财务会计信息	1、补充了标的公司 2025 年 1-4 月/2025 年 4 月末的财务报表；2、补充了 2025 年 1-4 月/2025 年 4 月末的备考财务报告；
第十一节 同业竞争与关联交易	1、补充了标的公司 2025 年 1-4 月关联交易情况；2、补充了上市公司 2025 年 1-4 月关联交易情况
第十二节 风险因素	1、更新了商誉减值的风险中截至 2025 年 4 月末的数据情况；2、更新了国际贸易摩擦的风险中标的公司 2025 年 1-4 月主营业务中外销收入占比情况；
第十三节 其他重大事项	更新了截至 2025 年 4 月末，本次交易前后上市公司的资产负债情况；

注：本说明所述词语或简称与报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义。

特此说明。

爱柯迪股份有限公司

董事会

2025 年 7 月 31 日