

关于合肥常青机械股份有限公司 2021 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

合肥常青机械股份有限公司
容诚专字[2022]230Z1096 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

容诚会计师事务所
骑缝章

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022711004926
报告名称:	合肥常青机械股份有限公司募集资金存放与实际使用情况鉴证报告
报告文号:	容诚专字[2022]230Z1096号
被审(验)单位名称:	合肥常青机械股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月25日
签字注册会计师:	付劲勇(340100030118), 程超(110100320134), 武时柯(110100320454)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3-9

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]230Z1096 号

合肥常青机械股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的合肥常青机械股份有限公司（以下简称常青股份）董事会编制的 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供常青股份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常青股份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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是常青股份董事会的责任，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

我们的责任是对常青股份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。

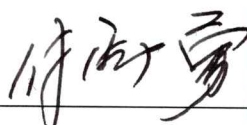
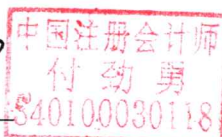
五、 鉴证结论

我们认为，后附的常青股份 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了常青股份公司 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。


（此页为合肥常青机械股份有限公司容诚专字[2022]230Z1096 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：  
程超

中国注册会计师：  
武时柯

2022 年 4 月 26 日

合肥常青机械股份有限公司

2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，将本公司 2021 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕202 号文《关于合肥常青机械股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商东方花旗证券有限公司（现更名为“东方证券承销保荐有限公司”，以下简称“东方投行”）采用网下询价对象配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）5,100.00 万股，发行价格为每股 16.32 元。截至 2017 年 3 月 20 日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票 5,100.00 万股，募集资金总额为 83,232.00 万元，扣除承销和保荐费用 3,629.28 万元（总承销和保荐费用为 3,929.28 万元，其中 300.00 万元已预付）后的募集资金金额为 79,602.72 万元，已由主承销商东方投行于 2017 年 3 月 20 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除审计和验资费、律师费、信息披露费用和发行手续费等发行费用 1,170.40 万元后，实际募集资金净额为 78,132.32 万元。上述募集资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（现更名为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”）验证并出具会验资〔2017〕2258 号《验资报告》。

2、本期募集资金使用及期末余额

截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
2020 年 12 月 31 日募集资金余额	330,962,848.75
减：2021 年直接投入募集资金投资项目金额	254,922,049.42
闲置募集资金暂时补充流动资金金额	300,000,000.00
加：2021 年利息收入扣除手续费净额	859,983.00
归还闲置募集资金临时补充流动资金金额	239,000,000.00

2021年12月31日募集资金余额	15,900,782.33
-------------------	---------------

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《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。

2017年3月3日，本公司分别与交通银行股份有限公司安徽省分行、合肥科技农村商业银行股份有限公司城北支行、中国建设银行股份有限公司合肥城南支行及东方投行签署《募集资金三方监管协议》，在交通银行股份有限公司安徽省分行开设募集资金专项账户（账号：341321000018880014623），在合肥科技农村商业银行股份有限公司城北支行开设募集资金专项账户（账号：20000037941810300000083），在中国建设银行股份有限公司合肥城南支行开设募集资金专项账户（账号：34050145860800000343）。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2021年12月31日止，募集资金存储情况如下（单位：人民币元）：

募集资金投资项目名称	银行名称	银行账号	账户余额
汽车冲压与焊接零部件技术升级改造建设项目	交通银行股份有限公司安徽省分行	341321000018880014623	158,725.75
		341899999600003008403	6,220,930.04
研发中心建设项目	中国建设银行股份有限公司合肥城南支行	34050145860800000343	1,280,938.99
金属板材绿色清洁加工生产线建设项目	合肥科技农村商业银行股份有限公司城北支行	20000037941810300000083	8,240,187.55
合计：			15,900,782.33

注 1：交通银行股份有限公司安徽省分行账户（341899999600003008403）为募集资金专户（341321000018880014623）的子账户，用于七天通知存款。

三、2021年度募集资金的实际使用情况

1、截至2021年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计64,743.11万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

2、为提高资金的使用效率，降低公司财务费用，2021年1月15日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司决定使用不超过3亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起计算不超过12个月。截至2021年12月31日止，公司共计从募集资金专户划出30,000.00万元用于暂时补充流动资金。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司分别于2018年8月28日分别召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议、于2018年9月14日召开2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将原募投项目“芜湖常瑞汽车冲压及焊接零部件扩产项目”变更为“金属板材绿色清洁加工生产线建设项目”，原募投项目剩余募集资金全部投入新募投项目。具体情况详见“附表2：变更募集资金投资项目情况表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、专项报告的批准报出

本专项报告已经公司四届十四次董事会于2022年4月26日批准报出。



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额				78,132.32		本年度投入募集资金总额				25,492.21		
变更用途的募集资金总额				16,034.69		已累计投入募集资金总额				64,743.11		
变更用途的募集资金总额比例				20.52%								
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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
汽车冲压及焊接零部件技术升级改造项目	否	44,919.10	不适用	44,919.10	25,029.02	35,027.25	-9,891.85	77.98	2023年4月	—	不适用	否
研发中心建设项目	否	4,620.96	不适用	4,620.96	6.95	949.96	-3,671.00	20.56	2023年4月	—	不适用	否
芜湖常瑞汽车冲压及焊接零部件扩产项目	是	16,589.33	不适用	不适用	—	1,284.18	不适用	不适用	不适用	—	不适用	是
补充流动资金及归还银行贷款	否	12,002.93	不适用	12,002.93	—	12,002.93	—	100.00	不适用	—	不适用	否
金属板材绿色清洁加工生产线建设项目	—	—	16,034.69	16,034.69	456.24	15,478.79	-555.90	96.53	2020年9月	-689.50	否	否

合计	—	78,132.32		78,132.32	25,492.21	64,743.11				-689.50		
未达到计划进度原因					<p>1、汽车冲压及焊接零部件技术升级改造项目</p> <p>本项目目前实施进展较为缓慢，晚于预期进度的主要原因为：本项目主要为江淮汽车提供配套，鉴于江淮汽车整体产销量规模未实现预期增长，公司现有生产能力已能满足江淮汽车业务订单需求，故为控制经营风险，公司及及时调整经营策略，计划对项目生产工艺及设备布局重新进行优化调整，并将根据江淮汽车未来整车产销情况重新确定项目建设进度。2021年，本项目投入25,029.02万元，截至2021年末已累计投入35,027.25万元，项目部分产线计划于2022年9月投产，预计将为公司逐步带来良好效益。</p> <p>2、研发中心建设项目</p> <p>本项目目前实施进展较为缓慢，主要原因为：公司结合现有经营变化情况，并综合考虑现有项目整体规划及合理布局，公司正在研究本项目实施地点的调整方案，导致本项目实施进度相应推迟。</p> <p>上述募投项目延期事项已经公司于2019年4月16日召开的第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议、于2019年5月10日召开的2018年年度股东大会审议通过。</p> <p>上述募投项目再次延期事项已经公司于2021年3月29日召开的第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议及2020年年度股东大会审议通过。</p>							
项目可行性发生重大变化的情况说明					<p>芜湖常瑞汽车冲压及焊接零部件扩产项目主要为奇瑞汽车股份有限公司（以下简称“奇瑞汽车”）提供冲压及焊接零部件产品及服务，因奇瑞汽车近年来产销量规模较为稳定，未实现快速增长，导致公司子公司芜湖常瑞汽车部件有限公司现有生产能力已能够满足奇瑞汽车现有业务订单需求，暂时没有进一步扩产的必要性，故该项目的可行性已发生重大变化。公司已于2018年8月28日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议、于2018年9月14日召开2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将原募投项目“芜湖常瑞汽车冲压及焊接零部件扩产项目”变更为“金属板材绿色清洁加工生产线建设项目”。</p>							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					<p>2017年3月，经公司第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第九次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，华普天健会专字【2017】2708号鉴证报告予以鉴证，公司置换出截止2017年3月20日以自有资金预先投入募投项目资金1,578.47万元。</p>							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					<p>经公司第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司决定使用不超过30,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议</p>							

	通过之日起计算不超过 12 个月。截至 2021 年 12 月 31 日止，公司共计从募集资金专户划出 30,000.00 万元用于暂时补充流动资金。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	无

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	实际累计投入金额(2)	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
金属板材绿色清洁加工生产线建设项目	芜湖常瑞汽车冲压及焊接零部件扩产项目	16,034.69	456.24	15,478.79	96.53	2020 年 9 月	-689.50	否	否
合计	—	16,034.69	456.24	15,478.79	96.53	—	-689.50	—	

变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>变更原因：原项目旨在为奇瑞汽车股份有限公司（以下简称“奇瑞汽车”）提供冲压及焊接零部件产品及服务，本次变更募集资金投资项目的主要原因为：原项目配套的下游整车厂商奇瑞汽车近年来产销量规模未呈现明显增长趋势，与公司预期不符。原项目实施主体芜湖常瑞汽车部件有限公司与奇瑞汽车配套业务相对稳定，在奇瑞汽车产销量规模未有较大增长的情况下，其现有生产能力能够满足奇瑞汽车现有业务订单需求，故在现有情况下再进行产能扩大的必要性不足，如继续按计划投入募集资金建设该项目，项目的投资回报将存在较大不确定性。</p> <p>决策程序：公司已于2018年8月28日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议、于2018年9月14日召开2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将原募投项目“芜湖常瑞汽车冲压及焊接零部件扩产项目”变更为“金属板材绿色清洁加工生产线建设项目”。</p> <p>信息披露说明：变更募集资金投资项目的具体情况详见公司于2018年8月30日、9月15日在上海证券交易所网站发布的公告2018-042和2018-045</p>
未达到预计效益的原因	<p>金属板材绿色清洁加工生产线主要为商用车用板材提供水洗加工，2021年下半年因市场环境发生变化，商用车产销量下降，导致商用车板材订单不足，下半年效益出现亏损。随着未来商用车市场回暖，商用车板材使用量将随之增长，截至目前项目可行性未发生重大变化。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。