

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

---

山东奥福环保科技股份有限公司

容诚专字[2022]251Z0018 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 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:	110100322022814000438
报告名称:	山东奥福环保科技股份有限公司2021年度 募集资金存放与使用情况专项审计报告
报告文号:	容诚专字[2022]251Z0018号
被审(验)单位名称:	山东奥福环保科技股份有限公司
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:	专项审计
报告日期:	2022年02月24日
报备日期:	2022年02月24日
签字注册会计师:	王英航(110100320077), 祝永立(110100323792)
	
(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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-7
3	附表 1：2021 年度募集资金使用情况对照表	8

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]251Z0018 号

山东奥福环保科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的山东奥福环保科技股份有限公司(以下简称“奥福环保”公司)董事会编制的2021年度《募集资金年度存放与使用情况专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供奥福环保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奥福环保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发布的《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》编制《募集资金年度存放与使用情况专项报告》是奥福环保公司董事会的责任,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

我们的责任是对奥福环保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，后附的奥福环保公司 2021 年度《募集资金年度存放与使用情况专项报告》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》（证监会公告[2012]44 号）及交易所的相关规定编制，公允反映了奥福环保公司 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文）

(此页无正文，为山东奥福环保科技股份有限公司容诚专字[2022]251Z0018号专项审计报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

*王英航*



王英航（项目合伙人）

中国注册会计师：

*祝永立*



祝永立

2022年2月24日

## 山东奥福环保科技股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将山东奥福环保科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1884号文核准，本公司于2019年10月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000.00万股，每股发行价为26.17元，应募集资金总额为人民币52,340.00万元，根据有关规定扣除发行费用6,627.92万元后，实际募集资金金额为45,712.08万元。该募集资金已于2019年10月到位。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2019]7830号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2021年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）直接投入募集资金项目18,211.52万元。截止2021年12月31日公司累计使用募集资金32,758.25万元。

（2）利用闲置募集资金购买银行理财产品取得投资收益569.59万元，收到募集资金专户利息收入214.81万元，补流专户利息收入补充流动资金1.48万元，支付募集资金专户结算手续费5.60万元。

综上，截止2021年12月31日，募集资金累计使用的金额为32,758.25万元，尚未使用的金额为12,953.83万元，募集资金专户的资金余额为9,562.56万元。

### 二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及公司章程的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，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。

2019年10月31日，公司与齐鲁银行临邑支行和安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在齐鲁银行临邑支行开设募集资金专项账

户（账号：86617004101421000272、86617004101421000265、86617004101421000258）。公司与子公司重庆奥福精细陶瓷有限公司、中国农业银行股份有限公司重庆荣昌支行（以下简称“农行荣昌支行”）和安信证券签署《募集资金四方监管协议》，在农行荣昌支行开立募集资金专项账户（账号：170101040020562、170101040020570）。三方（或四方）监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方（或四方）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：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
齐鲁银行临邑支行	86617004101421000272	581.92
齐鲁银行临邑支行	86617004101421000265	1,937.08
齐鲁银行临邑支行	86617004101421000258	0.00
农行荣昌支行	170101040020562	770.03
农行荣昌支行	170101040020570	6,273.52
合计	—	9,562.56

### 三、2021 年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

具体使用情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

#### 2、对闲置募集资金进行现金管理

公司于2020年2月24日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币18,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月有效，并认为在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下对暂时闲置募集资金适时进行现金管理，不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常运转，也不会影响公司主营业务的正常发展，并且可以提高募集资金使用效率，获得一定的投资收益。

截止2021年12月31日，公司募集资金现金管理已全部收回，目前无在途募集资金现金管理。

#### 3、暂时补充流动资金

公司于2021年2月25日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会



议，审议通过了《关于使用募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过8,000万元（含8,000万）用于暂时补充流动资金，单次补充流动资金时间不得超过12个月，以满足公司后续发展的实际需求。

截止2021年12月31日，暂时补充流动资产尚未偿还余额4,500.00万元。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2021年12月31日止：

- 1、公司募集资金投资项目未发生变更情况。
- 2、公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

#### 五、变更募投项目实施期限的情况

1、山东生产基地汽车蜂窝陶瓷载体生产线自动化技改项目：

2021年10月28日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于延长部分募集资金投资项目建设期的议案》，同意将“山东生产基地汽车蜂窝陶瓷载体生产线自动化技改项目”建设期延长至2023年12月。

2、年产400万升DPF载体山东基地项目：

2021年10月28日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于延长部分募集资金投资项目建设期的议案》，同意将募投项目“年产400万升DPF载体山东基地项目”建设期延期至2022年12月。

3、技术研发中心建设项目：

2021年8月29日，公司召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体、实施地点及延长建设期的议案》，同意增加安徽奥福精细陶瓷有限公司作为募投项目“技术研发中心建设项目”的实施主体，对应新增的实施地点为安徽省蚌埠市经济开发区临港产业园，并将募投项目“技术研发中心建设项目”的建设期延长至2023年12月。

#### 六、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。

附表1：募集资金使用情况对照表

山东奥福环保科技股份有限公司董事会

2022年2月24日

附表1:

2021年度募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额				45,712.08	本年度投入募集资金总额				18,211.52		
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				32,758.25		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%							
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (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	
年产400万升DPF载体山东基地项目	否	24,601.72	19,122.53	8,088.72	14,560.05	76.14%	2022年	不适用	不适用	否	
年产200万升DOC、160万升TWC、200万升GPF载体生产项目	否	18,487.60	12,987.60	9,229.27	12,544.21	96.59%	2022年	不适用	不适用	否	
山东生产基地汽车蜂窝陶瓷载体生产线自动化技改项目	否	3,007.30	3,007.30	698.55	1,164.00	38.71%	2023年	不适用	不适用	否	
技术研发中心建设项目	否	6,594.65	6,594.65	195.00	490.00	7.43%	2023年	不适用	不适用	否	
补充流动资金	否	5,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>57,691.27</b>	<b>45,712.08</b>	<b>18,211.52</b>	<b>32,758.25</b>	<b>71.66%</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	
未达到计划进度原因(分具体项目)				<p>年产400万升DPF载体山东基地项目:原计划建设周期24个月,于2021年11月前达到预定可使用状态。截至2021年10月,募投项目部分设备已投入生产并实现有效产能,但一方面由于疫情的持续,项目建设进度受到影响;另一方面由于国六用DPF产品工艺要求,特别是烧成工序时间较国五产品调整较大,质量要求更高,原计划的设备及烧成窑炉技术性能必须进行相关调整。为保证募投项目质量,维护公司及全体股东的利益,通过综合评估分析,基于审慎原则,在不改变募集资金使用方向、用途和投资总额的前提下将该募投项目达到预定可使用状态的时间延期至2022年12月。</p> <p>山东生产基地汽车蜂窝陶瓷载体生产线自动化技改项目:于2020年10月延长建设期一年。在延长期内,由于国六产品工艺要求更加严苛,对于设备选型、调试及改进要求等存在诸多不确定性,未能在延长期内完成采购。根据该项目实际情况,充分考虑最新的自动化设备,以及产品在制造过程中的持续改造升级需求,公司修改设备方案,以避免上述不利因素对项目进度的进一步影响,公司将在未来二年内完成该项目的建设。通过综合评估分析,基于谨慎性原则,在不改变募投项目使用方向、用途和投资总额的前提下将“山东生产基地汽车蜂窝陶瓷载体生产线自动化技改项目”建设周期延长至2023年12月。</p> <p>技术研发中心建设项目:本项目原计划于2021年11月完工。由于人才引进,设备选型等众多因素,且新增实施主体需要完成场地建设等事项。为保证募投项目质量,维护公司及全体股东的利益,公司根据项目建设的大致规划和进度进行重新评估,经审慎考量,将该项目达到预定可使用状态时间延长至2023年12月。</p>							
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况				2021年8月29日,公司召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第三次会议,审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体、实施地点及延长建设期的议案》,同意增加安徽奥福精细陶瓷有限公司(以下简称“安徽奥福”)作为募投项目“技术研发中心建设项目”的实施主体。							
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况				截至2019年11月25日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为1,963.70万元,募投资金到位后进行了置换。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2021年2月25日,公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,结合公司生产经营需求及财务状况,公司决定使用不超过8,000万元的暂时闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过12个月,截至2021年12月31日,已归还募集资金3,500万元,剩余4,500万元将于2022年2月25日前归还。							
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况				公司于2020年2月24日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用额度不超过人民币18,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月有效,并认为在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下对暂时闲置募集资金适时进行现金管理,不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常运转,也不会影响公司主营业务的正常发展,并且可以提高募集资金使用效率,获得一定的投资收益。 截止2021年12月31日,公司募集资金现金管理已全部收回,目前无在途募集资金现金管理。							
募集资金结余的金额及形成原因				“年产200万升DOC、160万升TWC、200万升GPF载体重庆生产基地项目”结余金额770.03万元。主要结余原因:1、根据相关合同约定,主体工程质保金、验收尾款等款项支付时间周期较长,募集资金余额中含未支付的质保金及尾款;2、募集资金在存储及资金管理过程中产生了利息收入。							
募集资金其他使用情况				<p>1.山东生产基地汽车蜂窝陶瓷载体生产线自动化技改项目: 2021年10月28日,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于延长部分募集资金投资项目建设期的议案》,同意将“山东生产基地汽车蜂窝陶瓷载体生产线自动化技改项目”建设期延长至2023年12月。</p> <p>2.年产400万升DPF载体山东基地项目: 2021年10月28日,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于延长部分募集资金投资项目建设期的议案》,同意将募投项目“年产400万升DPF载体山东基地项目”建设期延期至2022年12月。</p> <p>3.技术研发中心建设项目: 2021年8月29日,公司召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第三次会议,审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体、实施地点及延长建设期的议案》,同意增加安徽奥福精细陶瓷有限公司作为募投项目“技术研发中心建设项目”的实施主体,对应新增的实施地点为安徽省蚌埠市经济开发区临港产业园,并将募投项目“技术研发中心建设项目”的建设期延长至2023年12月。</p>							





# 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）

名称：

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

## 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

二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制

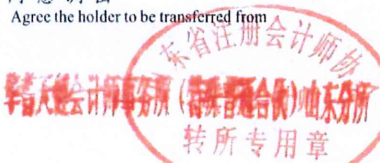
姓名: 王英航  
 性别: 男  
 出生日期: 1983-01-09  
 工作单位: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司 山东分所  
 身份证号码: 370404198301093317



证书编号: 110100320077  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 日期: 二〇一八年十二月  
 Date of issuance: 2018/12/22

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

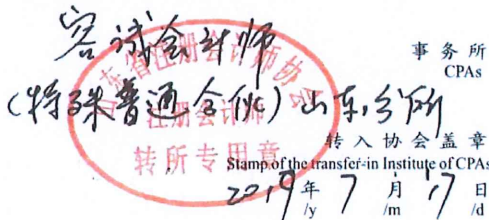


事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 7 月 17 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 7 月 17 日  
 /y /m /d

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 /y 月 /m 日 /d

姓名	祝永立
性别	男
出生日期	1960-10-03
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码	370802196010033014
Identity card No.	



证书编号: 110100323792  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

注册日期: 2014 年 09 月 16 日  
Date of Issuance



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

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019 年 7 月 17 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)山东分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019 年 7 月 17 日

山东省注册会计师协会  
2019 年  
注册会计师  
年检合格专用章  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会  
2015 年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2020 年  
注册会计师  
年检合格专用章