

关于山东麒麟股份有限公司 2023 年度募集
资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告
信会师报字[2024]第 ZC10345 号



关于山东金麒麟股份有限公司2023年度募集资金存放与使用 情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZC10345号

山东金麒麟股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东金麒麟股份有限公司（以下简称“金麒麟公司”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

金麒麟公司董事会的责任是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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映金麒麟公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，金麒麟公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了金麒麟公司2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供金麒麟公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师：张小惠



中国注册会计师：张健



中国·上海

二〇二四年四月二十六日

山东金麒麟股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一） 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]343号《关于核准山东金麒麟股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，本公司公开发行5,250.00万股人民币普通股股票。实际发行5,250.00万股，每股发行价为人民币21.37元，募集资金总额为人民币112,192.50万元，扣除已从募集资金中直接扣减的证券承销费及保荐费合计7,422.46万元，汇入公司募集资金专户的资金净额104,770.04万元，扣除公司自行支付的中介机构费用和其他发行费用（含税）人民币786.04万元，实际募集的资金人民币103,984.00万元，加上发行费用可抵扣的增值税进项税464.05万元，实际募集资金为人民币104,448.05万元。2017年3月30日，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第ZC10268号验资报告验证。

（二） 截止2023年末募集资金使用情况及余额

金额单位：人民币万元

项目	金额
年初余额	10,333.96
减：本报告期募集项目投入金额	221.52

项目	金额
减：本报告期手续费支出	0.03
加：本报告期使用募集资金购买理财产品投资收益	0.00
加：本报告期利息收入	136.12
减：项目结项转出、永久补充流动资金金额	0.00
减：闲置募集资金、暂时补充流动资金金额	0.00
加：暂时补流募集资金还款资金金额	0.00
2023年12月31日余额	10,248.54

二、 募集资金管理情况

（一） 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》以及公司《募集资金使用管理办法》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《山东金麒麟股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国金证券股份有限公司于2017年3月29日与兴业银行股份有限公司济南分行、中国工商银行股份有限公司乐陵支行、中国银行股份有限公司济阳支行、招商银行股份有限公司济南高新支行、中国银行股份有限公司德州分行签订了《募集资金三方监管协议》，于2017年6月2日与全资子公司济南金麒麟刹车系统有限公司、中国银行股份有限公司济阳支行及国金证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议、四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本、四方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二） 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司及全资子公司济南金麒麟刹车系统有限公司共有 2 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户单位	开户银行	银行账号	金额	备注
山东金麒麟股份有限公司	中国银行济阳济北支行	218232430075	599,046.37	募集资金专户
济南金麒麟刹车系统有限公司	中国银行济阳济北支行	239033092249	101,886,310.23	募集资金专户
合计			102,485,356.60	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本报告期内公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本报告期内公司不存在募集资金进行现金管理，用于投资相关产品情况。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本报告期内公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本报告期内公司不存在以超募资金用于在建项目及新项目的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本报告期内公司不存在节余募集资金使用情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本报告期内公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

(二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

本报告期内不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变动的情况。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本报告期内不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本报告期内不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 26 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更募集资金投资项目情况表

山东麒麟股份有限公司
董事会

二〇二四年四月二十六日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 山东金麒麟股份有限公司

单位: 人民币万元

		募集资金总额			本年度投入募集资金总额			本年度投入募集资金总额			已累计投入募集资金总额			项目可行性是否发生重大变化		
变更用途的募集资金总额		103,984.00			13,365.19			103,984.00			89,964.95					
变更用途的募集资金总额比例		12.85%														
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	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					
年产 1,500 万套汽车刹车片先进制造项目	部分变更为年产 600 万套汽车刹车片智能工厂项目	37,143.00	23,777.81	23,777.81	---	24,617.41	103.53	2019 年 4 月	2,931.44	否	无重大变化					
年产 600 万件高性能汽车制动盘项目		24,850.00	24,850.00	24,850.00	221.52	16,204.52	65.21	2024 年 12 月	---	暂不适用	无重大变化					
企业技术中心创新能力建设项目		11,991.00	11,991.00	11,991.00	---	10,181.02	84.91	2021 年 6 月	---	不适用	无重大变化					
偿还银行贷款		30,000.00	30,000.00	30,000.00	---	30,000.00	100.00	2018 年 2 月	---	不适用	无重大变化					
年产 600 万套汽车刹车片智能工厂项目		---	13,365.19	13,365.19	---	8,962.00	67.05	2020 年 6 月	453.14	否	无重大变化					
合计		103,984.00	103,984.00	103,984.00	221.52	89,964.95	-14,019.05		3,384.58							
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)		1.年产 600 万件高性能汽车制动盘项目过去三年全球生产供应波动, 项目建设及设备考察、招标采购等工作时间延迟, 另外, 因铸造行业发展趋势逐步以自动化生产线替代原始的手工铸造, 对于铸造类自动化设备的需求量日益增加, 而造成铸造设备的采购及安装周期延长, 结合当前项目的实施规划和建设进度, 在综合考虑后期整														

	体工作进展的基础上，年产 600 万件高性能汽车制动盘项目延期至 2024 年 12 月。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金结余金额为 10,248.54 万元。募集总额为 103,984.00 万元，已使用募集资金金额为 89,964.95 万元，募集资金利息及理财收益扣除手续费金额 3,781.17 万元，部分募投项目结项并将书余募集资金永久补充流动资金金额 7,551.69 万元。
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“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。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

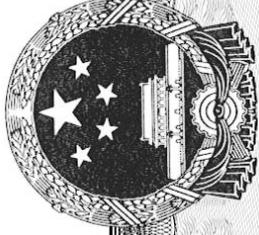
2023 年度

编制单位: 山东金麒麟股份有限公司

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	截至期末计划累计投资金额(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
年产 600 万套汽车刹车片智能工厂项目	年产 1,500 万套汽车刹车片先进制造项目	13,365.19	13,365.19	---	8,962.00	67.05	2020 年 6 月	453.14	否	无重大变化
年产 1,500 万套汽车刹车片先进制造项目	年产 1,500 万套汽车刹车片先进制造项目	23,777.81	23,777.81	---	24,617.41	103.53	2019 年 4 月	2,931.44	否	无重大变化
合计		37,143.00	37,143.00	---	33,579.41			3,384.58		
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)</p> <p>公司于 2019 年 4 月 11 日召开第三届董事会第五次会议, 2019 年 5 月 10 日召开 2018 年度股东大会, 审议通过了《山东金麒麟股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》, 将《年产 1,500 万套汽车刹车片先进制造项目》进行调整, 缩减投资规模并将剩余的部分募集资金 13,365.19 万元变更用于《年产 600 万套汽车刹车片智能工厂项目》。</p> <p>2021 年 4 月 6 日, 公司召开第三届董事会第二十一次会议, 2021 年 4 月 27 日召开 2020 年度股东大会, 审议通过了《山东金麒麟股份有限公司关于部分募投项目结项、调整部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》, 将年产 600 万套汽车刹车片智能工厂项目结项。</p>										
<p>未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)</p> <p>不适用</p>										
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p> <p>不适用</p>										

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。



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体更多登记、备案、信息、信用服务。扫描了解更多。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

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、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 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; 信息系统开发、集成、应用、维护; 法律、法规规定的其他业务。【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】



出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2024年01月15日

证书序号: 0001247

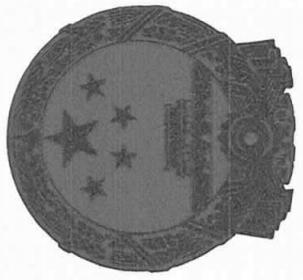
说明

- 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:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名 张小惠
 Full name 张 小 惠
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1982-09-09
 Date of birth 1982-09-09
 工作单位 立信会计师事务所
 Working unit 立信会计师事务所
 身份证号码 (特殊普通合伙) 广东分所
 Identity card No. 430523198209091539



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.



证书编号: 110001610239
 No. of Certificate

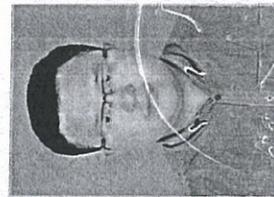
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 10 月 19 日
 Date of Issuance /y /m /d

2020 年 9 月 换发



姓名	张健
Sex	男
Date of birth	1983-11-20
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.	412701198311203518



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.



证书编号:
No. of Certificate

310000060794

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2015年 04月 13日
/y /m /d