

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

安徽金春无纺布股份有限公司

容诚专字[2024]230Z0609号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



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	4-12



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]230Z0609 号

安徽金春无纺布股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽金春无纺布股份有限公司（以下简称金春股份）董事会编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金春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金春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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是金春股份董事会的责任，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

我们的责任是对金春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，后附的金春股份 2023 年度《关于募集资金年度存放与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，公允反映了金春股份 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。



（以下无正文）





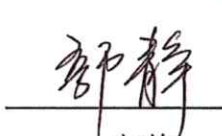

(此页无正文，为金春股份容诚专字[2024]230Z0609号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：  
黄晓奇

中国注册会计师：  
张亚

中国注册会计师：  
郭静

2024年4月18日



安徽金春无纺布股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将安徽金春无纺布股份有限公司（以下简称公司）2023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

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2020]1654号文核准，公司于2020年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股发行价为30.54元，应募集资金总额为人民币91,620.00万元，根据有关规定扣除发行费用6,951.92万元后，实际募集资金金额为84,668.08万元。该募集资金已于2020年8月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0144号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2023年度，公司募集资金使用情况为：

（1）2023年度，公司累计已使用募集资金金额为人民币1,558.76万元，其中，直接投入募集资金投资项目（含超募资金投资项目）的金额为871.71万元，从募集资金专用账户转入自有资金账户投入募集资金投资项目（含超募资金投资项目）的金额为687.05万元；

（2）2023年度，公司利用闲置募集资金进行现金管理，累计购买理财产品182,000.00万元，未到期理财产品金额为42,000.00万元，收到理财产品收益1,239.57万元；

（3）2023年度，募集资金专用账户利息收入33.45万元，手续费支出0.07万元；

（4）截至2023年12月31日，公司募集资金使用情况及结余情况具体如下：

单位：人民币万元

项目	金额
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	43,573.57
其中：未到期理财产品余额	42,000.00
存放于募集资金专用账户余额	1,573.57
减：2023 年度累计已使用募集资金金额	1,558.76
其中：直接投入募集资金投资项目（含超募资金投资项目）的金额	871.71
从募集资金专用账户转入自有资金账户投入募集资金投资项目（含超募资金投资项目）的金额	687.05
加：2023 年度闲置募集资金现金管理的收益	1,239.57
加：2023 年度募集资金专用账户利息收入	33.45
减：2023 年度募集资金专用账户手续费支出	0.07
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	43,287.76
其中：未到期理财产品余额	42,000.00
存放于募集资金专用账户余额	1,287.76

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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。

2020 年 8 月 5 日，公司与广发银行股份有限公司滁州分行营业部（以下简称“广发银行滁州分行”）和中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）签署《募集资金三方监管协议（创业板）》，在广发银行滁州分行开设募集资金专项账户（账号：9550880210899200555）。2020 年 8 月 5 日，公司与交通银行滁州分行营业部（以下简称“交通银行滁州分行”）和中信建投证券签署《募集资金三方监管协议（创业板）》，在交通银行滁州分行开设募集资金专项账户（账号：350220000013000052968）。2020 年 8 月 5 日，公司与中国银行股份有限公司来安支行（以下简称“中国银行来安支行”）和中信建投证券签署《募集资金三方监管协议（创业板）》，在中国银行来安支行开设募集资金专项账户（账号：175257929090）。2020 年 8 月 5 日，公司与中信银行滁州分行营业部（以下简称“中信银行滁州分行”）和中信建投证券签署《募集资金三方监管协议（创业板）》，在中信银行滁州分行开设募集资金专项账户（账号：8112301011500644932）。2020 年 8 月 5 日，公司与兴业银行滁州琅琊路支行（以下简称“兴业银行琅琊支行”）和中

信建投证券签署《募集资金三方监管协议（创业板）》，在兴业银行琅琊支行开设募集资金专项账户（账号：496020100100060228）。2020年8月6日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行（以下简称“浦发银行滁州分行”）和中信建投证券签署《募集资金三方监管协议（创业板）》，在浦发银行滁州分行开设募集资金专项账户（账号：29210078801100001404）。2020年8月6日，公司与徽商银行滁州丰乐路支行（以下简称“徽商银行丰乐支行”）和中信建投证券签署《募集资金三方监管协议（创业板）》，在徽商银行丰乐支行开设募集资金专项账户（账号：520928505831000026）。三方监管协议与深圳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2023年12月31日，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
广发银行股份有限公司滁州分行营业部	9550880210899200555	177.22
兴业银行滁州琅琊路支行	496020100100060228	0.05
中信银行滁州分行营业部	8112301011500644932	231.07
中国银行股份有限公司来安支行	175257929090	682.22
交通银行滁州分行营业部	350220000013000052968	2.28
上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行	29210078801100001404	193.50
徽商银行滁州丰乐路支行	520928505831000026	1.42
合计		1,287.76

注*：为了提高资金使用效率，公司于2023年8月28日召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行以及正常生产经营的前提下，使用不超过42,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。2023年末，公司使用闲置募集资金购买理财产品情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	银行名称	理财产品类型	金额	起始日期	终止日期
1	中信银行股份有限公司滁州分行	保本浮动收益型	15,000.00	2023/12/28	2024/04/01
2	上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行	保本浮动收益型	10,000.00	2023/11/02	2024/02/02
3	中国银行来安县支行营业部	保本浮动收益型	8,700.00	2023/12/22	2024/03/26
4	中国银行来安县支行营业部	保本浮动收益型	8,300.00	2023/12/22	2024/03/25
	合计		42,000.00		

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 46,186.87 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司收到安徽证监局和深圳证券交易所下发的监管措施决定书和监管函，就闲置募集资金理财产品于股东大会决议期限届满前未及时赎回、募集资金专户数量不符合内部募集资金管理制度等问题出具警示函。就上述问题，公司已修订内部募集资金管理制度，同时由持续督导保荐机构对公司实际控制人和主要经营管理层就募集资金储存和使用进行了专项培训，杜绝相关问题再次发生。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

安徽金春无纺布股份有限公司董事会

2024 年 4 月 18 日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		84,668.08		本年度投入募集资金总额		1,558.76				
报告期内变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额		46,186.87				
累计变更用途的募集资金总额		—		截至期末投入累计金额 (2)		项目达到预定可使用状态日期				
累计变更用途的募集资金总额比例		—		本年度投入金额		本年度实现的效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目 (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	截至期末投入累计金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.年产 2 万吨新型卫生用品热风无纺布项目	否	32,000.00	32,000.00	—	1,999.96	6.25%	不适用 [注]	74.67	否	是
2.偿还银行贷款项目	否	5,000.00	5,000.00	—	5,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
3.补充流动资金项目	否	2,000.00	2,000.00	—	2,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
4.研发中心建设项目	否	3,041.90	3,041.90	245.05	3,168.10	104.15%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		42,041.90	42,041.90	245.05	12,168.06	28.94%	—	—	—	
超募资金投向										

1.年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目	否	10,692.00	13,819.00	231.47	13,251.55	95.89%	2021 年 12 月 20 日	-186.65	否	否
2.年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目	否	15,877.00	15,877.00	144.93	15,446.13	97.29%	2022 年 7 月 2 日	-1,083.70	否	否
3.10MW 屋顶分布式光伏发电项目	否	3,840.00	3,840.00	482.82	3,180.77	82.83%	2022 年 11 月 6 日	519.65	是	否
4.5000 吨可降解无纺布卫材项目	否	4,100.00	4,100.00	454.49	2,140.36	52.20%	2023 年 2 月 28 日	115.47	否	否
超募资金投入小计		34,509.00	37,636.00	1,313.71	34,018.81	90.39%	—	—	—	—
合计		76,550.90	79,677.90	1,558.76	46,186.87	57.97%	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>(1) 年产 2 万吨新型卫生用品热风无纺布项目：截至 2023 年 12 月 31 日，该项目中的 2 条生产线已于 2021 年 2 月投入生产，目前该产品市场景气度较差，其余生产线的建设计划暂缓。因项目未整体建设完毕，因此未达预计收益。</p> <p>(2) 年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目：截至 2023 年 12 月 31 日，该项目中的 3 条生产线已分别于 2021 年 5 月、2021 年 6 月和 2022 年 7 月投入生产。2023 年度，随着卫生清洁相关的非织造布产能的迅速扩张及下游需求疲弱，行业市场供大于求，竞争激烈，从而导致未达到预计收益。</p> <p>(3) 年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目：该项目于 2022 年 1 月份正式生产，ES 复合短纤维主要用于公司内部生产热风无纺布产品使用，部分 ES 复合短纤维对外出售。2023 年度，热风无纺布市场景气度较差，该项目产能及项目效益未完全有效发挥，从而导致未达到预计收益。</p> <p>(4) 5000 吨可降解无纺布卫材项目：该项目于 2023 年 2 月正式生产，该项目产能及项目效益未完全有效发挥，从而导致未达到预计收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>随着婴儿出生率下降，热风布市场发生了较大变化，热风布市场需求有所降低，产品价格降幅较大，下游产品处于升级过程。目前，公司年产 2 万吨新型卫生用品热风无纺布募投项目一期的 2 条生产线已建成投产，但效益不达预期，该项目的后续建设暂停。公司正在研究对策，并持续关注无纺布市场的变化趋势，积极寻求解决方案。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司本次公开发行股票获得的超募资金金额为 42,626.18 万元。(1) 公司于 2020 年 10 月 9 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用超募资金投入年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目暨超募资金使用计划的议案》，决议同意公司使用 10,692.00</p>									

	<p>万元超募资金投入年产15000吨ES复合短纤维项目。2021年9月30日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用超募资金对超募投资项目增加投资的议案》，公司独立董事、保荐机构均对本议案发表了明确同意的意见。该项目原计划投资金额为10,692万元，本次追加投资额度3,127万元，追加后的投资总额为13,819万元，追加投资金额占原计划投资金额的29.25%。截至2023年12月31日，该项目累计已使用募集资金13,251.55万元，投资进度为95.89%；（2）公司于2020年11月4日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于使用超募资金投入年产22000吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目暨超募资金使用计划的议案》，决议同意公司使用15,877.00万元超募资金投入年产22000吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目，截至2023年12月31日，该项目已投入超募资金15,446.13万元，投资进度为97.29%；（3）2021年7月5日，公司召开第二届董事会第二十次会议以及第二届监事会第十六次会议，审议通过《关于使用超募资金建设10MW屋顶分布式光伏发电项目暨超募资金使用计划的议案》，公司独立董事、保荐机构均对本议案发表了明确同意的意见。截至2023年12月31日，该项目已使用募集资金3,180.77万元，投资进度为82.83%；（4）2022年4月11日，公司召开第三届董事会第二次会议以及第三届监事会第二次会议，审议通过《关于使用超募资金建设年产5,000吨可降解无纺布卫生材料项目暨超募资金使用计划的议案》，决议同意公司使用4,100.00万元超募资金建设5,000吨可降解无纺布卫生材料项目。公司独立董事、保荐机构均对本议案发表了明确同意的意见。截至2023年12月31日，该项目已累计投入超募资金2,140.36万元，投资进度为52.20%。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	年产2万吨新型卫生用品热风无纺布项目的实施地点由安徽省滁州市琅琊经济开发区南京北路80号变更为安徽省滁州市琅琊经济开发区南京北路80号以及安徽省滁州市琅琊经济开发区南京北路218号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2020年8月26日，公司以自筹资金5,000.00万元预先投入募集资金投资项目“偿还银行贷款项目”。该投入金额经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚专字[2020]230Z2109号《关于安徽金春无纺布股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。2020年9月21日，经公司第二届董事会第十三次会议决议，公司以募集资金置换上述预先投入的自有资金5,000.00万元；截至2023年12月31日，公司累计以募集资金置换预先投入的自有资金为5,000.00万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	为了提高资金使用效率，公司于2023年8月28日召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行以及正常生产经营的前提下，使用不超过42,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。截至2023年12月31日，公司2023年度利用闲置募集资金进行现金管理，累计购买理财产品182,000.00万元，未到期理财产品金额为42,000.00万元，取得收益1,239.57万元。

项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 43,287.76 万元，其中：存放于募集资金专用账户余额 1,287.76 万元，未到期理财产品余额 42,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司收到安徽证监局和深圳证券交易所下发的监管措施决定书和监管函，就闲置募集资金理财产品于股东大会决议期限届满前未及时赎回、募集资金专户数量不符合内部募集资金管理制度等问题出具警示函。就上述问题，公司已修订内部募集资金管理制度，同时由持续督导保荐机构对公司实际控制人和主要经营管理层就募集资金储存和使用进行了专项培训，杜绝相关问题再次发生。

注：公司分别于 2022 年 12 月 30 日和 2023 年 12 月 11 日召开第三届董事会第十次会议和第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，将“年产 2 万吨新型卫生用品热风无纺布项目”达到预定可使用状态的时间延长至 2024 年 12 月。

附表 2:

2023 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (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
无									
合计	-				-	-		-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)									
无									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)									
无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									
无									