

金轮蓝海股份有限公司

募集资金鉴证报告

2019 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZA12410号

金轮蓝海股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对金轮蓝海股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》（深证上[2020]125号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》（深证上[2020]125号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核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。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2019年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》（深证上[2020]125号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2019年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

**立信会计师事务所
（特殊普通合伙）**

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年四月二十八日

金轮蓝海股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《金轮蓝海股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《公司募集资金使用管理办法》”）的有关规定，金轮蓝海股份有限公司（原名“金轮科创股份有限公司”，以下简称“公司”）将 2019 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到位时间

1、 首次公开发行股票募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准金轮科股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]43 号）核准，公司于 2014 年 1 月 28 日公开发行人民币普通股（A 股）33,600,000 股（其中发行新股数量为 30,600,000 股，老股转让数量为 3,000,000 股），每股面值人民币 1 元，发行价格人民币 7.18 元/股，募集资金总额人民币 219,708,000.00 元，本次发行股票募集的资金总额扣除 25,923,000.00 元（承销费和保荐费总额为 26,923,000.00 元，前期已支付 1,000,000.00 元）的承销保荐费用后金额为 193,785,000.00 元，已于 2014 年 1 月 23 日由承销保荐机构民生证券股份有限公司存入公司在江苏银行股份有限公司海门支行开立的账号为 50320188000105186 的账户中，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第 110042 号验资报告验证确认，扣除其他相关费用后，募集资金净额为 181,882,060.00 元

2、 发行股份购买资产并募集配套资金募集资金（以下简称“配套募集资金”）到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准金轮科创股份有限公司向朱善忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2815 号）核准，公司向特定投资者非公开发行 16,197,505.00 股股票，每股面值为 1.00 元，每股发行价格 24.05 元，募集资金总额为 389,549,995.25 元，扣除承销费用人民币 9,500,000.00 元，扣除发行新股验资费用 100,000.00 元，募集资金净额为 379,949,995.25 元，已于 2016 年 3 月 7 日由承销保荐机构民生证券存入公司江苏银行股份有限公司海门支行开立的账号为 50320188000143374 的人民币账户中。上述新增资本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字[2016]第 110853 号”验资报告。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准金轮蓝海股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1514号）核准，公司向社会公众公开发行了 214 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，期限 6 年。募集资金总额为人民币 21,400 万元，扣除发行费用人民币 8,391,400 元，公司实际募集资金净额为人民币 205,608,600 元，已于 2019 年 10 月 18 日由承销保荐机构民生证券存入公司江苏银行股份有限公司海门支行开立的账号为 89681015201020004543 的人民币账户中。上述募集资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“信会师报字[2019]第 15685 号”验资报告验证。

(二) 2019 年度募集资金使用情况

1、 首次公开发行股票募集资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日募集资金使用情况如下：

（单位：人民币元）

项目	募集资金专户发生情况
募集资金净额	181,882,060.00
减：2014 年度累计募投项目支出	9,400,849.50
减：以募集资金暂时补充流动资金	90,000,000.00
加：2014 年度募集资金专户利息收入	1,771,663.46
减：2014 年度募集资金专户银行手续费支出	257.90
截至 2014 年 12 月 31 日募投资金专户余额	84,252,616.06
加：募集资金暂时补充流动资金归还	90,000,000.00
减：以募集资金暂时补充流动资金	90,000,000.00
减：2015 年度累计募投项目支出	2,026,368.00
加：2015 年度募集资金专户利息收入	2,486,081.71
减：2015 年度募投资金专户银行手续费支出	90.45
截至 2015 年 12 月 31 日专户余额	84,712,239.32
加：募集资金暂时补充流动资金归还	90,000,000.00
减：以募集资金暂时补充流动资金	90,000,000.00
减：2016 年度累计募投项目支出	1,208,393.50
加：2016 年度募集资金专户利息收入	2,181,320.63
加：2016 年自有资金转入置换部分设备投入	3,990,849.50
加：2016 年度梳理器材车间租赁收入	660,000.00

金轮蓝海股份有限公司
2019 年度
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

项目	募集资金专户发生情况
减：专户银行手续费支出	96.48
截至 2016 年 12 月 31 日专户余额	90,335,919.47
加：募集资金暂时补充流动资金归还	90,000,000.00
减：以募集资金暂时补充流动资金	90,000,000.00
加：2017 年度募集资金专户利息收入	1,445,354.02
加：2017 年度梳理器材车间租赁收入	840,000.00
减：2017 年度募投项目支出（注 1）	38,978,300.90
减：专户银行手续费支出	1.40
截至 2017 年 12 月 31 日专户余额	53,642,971.19
加：募集资金暂时补充流动资金归还	145,000,000.00
减：以募集资金暂时补充流动资金	90,000,000.00
减：以募集资金永久补充流动资金	42,000,000.00
加：2018 年度募集资金专户利息收入	1,829,941.32
加：2018 年度梳理器材车间租赁收入	840,000.00
减：2018 年度募投项目支出	67,524,009.16
减：2018 年度专户银行手续费支出	120.00
截至 2018 年 12 月 31 日专户余额	1,788,783.35
加：募集资金暂时补充流动资金归还	35,000,000.00
加：2019 年度募集资金专户利息收入	148,591.14
减：2019 年度募投项目支出	21,375,824.25
减：专户银行手续费支出	500.30
减：以募集资金永久补充流动资金	15,561,049.94
截至 2019 年 12 月 31 日专户余额（注 2）	0.00

注 1：2017 年募投项目发生变更，募投项目实施主体相应变更，上述 2017 年至 2019 年募投资金使用情况包括本公司及新募投项目实施主体成都泓锐不锈钢有限公司，该公司后更名为成都森通不锈钢有限公司（以下简称“成都森通”），有关变更情况详见本报告“三、（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。”

注 2：账户已分别于 2019 年 2 月 28 日、2019 年 6 月 21 日注销。

2、 配套募集资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日募集资金使用情况如下：

(单位：人民币元)

项目	募集资金专户发生情况
募集资金总额	389,549,995.25
减：发行费用及验资费用	9,600,000.00
募集资金净额	379,949,995.25
减：支付交易对方现金	190,694,300.00
减：代扣代缴交易个人所得税	186,505,700.00
减：本次交易的中介机构费用	2,750,000.00
加：利息收入	649,291.23
减：手续费	235.00
销户转基本户	649,051.48
截至 2016 年 7 月 14 日专户余额（注）	0.00

注：该账户已于 2016 年 7 月 14 日注销。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日募集资金使用情况如下：

(单位：人民币元)

项目	募集资金专户发生情况
募集资金净额	205,608,600.00
减：置换先期投入募投项目自筹资金	13,817,200.00
减：2019 年年度募投项目支出	18,235,543.30
加：2019 年年度募集资金专户利息收入	66,405.84
截至 2019 年 12 月 31 日专户余额	173,622,262.54

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

1、 首次公开发行股票募集资金管理情况

2014 年 2 月 19 日，公司与发行保荐机构民生证券股份有限公司及江苏银行股份有限公司海门支行签署了《募集资金三方监管协议》。

2014 年 4 月 10 日，公司召开第三届董事会 2014 年第一次会议审议修订了公司《募集资金管理办法》，募集资金管理办法对募集资金的存放、使用及使用

情况的监督等方面均作出了明确的规定。

2017 年募投项目实施主体发生变更，2017 年 6 月 7 日，公司及全资子公司成都泓锐与江苏银行股份有限公司南通分行、民生证券股份有限公司共同签署《募集资金三方监管协议》。

上述监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司不存在违反三方监管协议、变更募集资金用途和控股股东、实际控制人占用或挪用募集资金等问题。公司按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《募集资金管理办法》及深圳证券交易所上市公司募集资金管理规定》规定的情形。

2、 配套募集资金管理情况

2016 年 3 月 10 日，公司与发行保荐机构民生证券股份有限公司及江苏银行股份有限公司海门支行签署了《募集资金三方监管协议》。

上述监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司不存在违反三方监管协议、变更募集资金用途和控股股东、实际控制人占用或挪用募集资金等问题。公司按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《募集资金管理办法》及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理规定》规定的情形。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金管理情况

2019 年 10 月 23 日，公司与发行保荐机构民生证券股份有限公司及江苏银行股份有限公司南通分行签署了《募集资金三方监管协议》。

上述监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司不存在违反三方监管协议、变更募集资金用途和控股股东、实际控制人占用或挪用募集资金等问题。公司按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《募集资金管理办法》及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理规定》规定的情形。

(二) 募集资金专户存储情况

1、 首次公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2019 年 6 月 21 日，首次公开发行股票募集资金已经使用完毕，募集资金专项账户已分别于 2019 年 2 月 28 日、2019 年 6 月 21 日注销。

2、 配套募集资金专户存储情况

截至 2016 年 7 月 14 日，配套募集资金已经使用完毕，募集资金专项账户已注销。

3、 公开发行可转换公司债券专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公开发行可转换公司债券募集资金余额 173,622,262.54 元，具体存放情况如下：

(单位：人民币元)

单位名称	银行名称	账号	截止日余额	备注
南通森能不锈钢装饰材料有限公司	江苏银行股份有限公司海门支行	50320188000246212	3,622,262.54	活期
	江苏银行股份有限公司海门支行	50320181000396467	70,000,000.00	结构性存款
	江苏银行股份有限公司海门支行	“聚宝财富天添开鑫” 开放式理财产品	100,000,000.00	理财产品
合计			173,622,262.54	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

1、 首次公开发行股票募集资金投资项目的资金使用情况

具体情况详见附表 1《首次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》。

2、 配套募集资金投资项目的资金使用情况

发行股份购买资产并募集配套资金募集资金使用情况详见本报告附表 3。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金投资项目的资金使用情况

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况详见本报告附表 4。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、 终止原募投项目并变更部分募集资金用途

公司第三届董事会 2017 年第三次会议和 2016 年度股东大会审议通过了《关于终止原募投项目及变更部分募集资金用途的议案》。同意公司终止原募投

项目“金轮科创股份有限公司 4000 吨金属针布、10000 套盖板针布、25000 条带条针布及 50000 根固定盖板针布建设项目”（以下简称“原募投项目”）的投资，并变更部分募集资金人民币 11,480 万元用于新项目“成都泓锐不锈钢有限公司电梯、电器配套生产项目”（以下简称“新募投项目”）的建设。

新募投项目由公司的全资子公司成都森通实施，项目所在地为四川省成都市金堂县，新募投项目设计产能为年加工各类高端不锈钢薄板 2 万吨，总投资 11,480 万元，其中固定资产投资总额为 8,491 万元，流动资金为 2,989 万元。公司第四届董事会 2018 年第四次会议审议和 2017 年度股东大会通过了《关于变更已终止 IPO 募投项目部分资金用途并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司拟变更已终止 IPO 募投项目资金 2,510 万用于追加投资成都森通不锈钢有限公司电梯、电器配套生产项目。同时将已终止 IPO 募投项目做结项处理，将该项目剩余募集资金及募集资金利息永久性补充流动资金（具体金额以最终结算报告为准）。

公司于 2018 年 11 月 20 日，已将剩余募集资金及募集资金利息中的 4,200.00 万元永久补充流动资金。2019 年 2 月 28 日，公司办理了该账户的销户手续，将账户余额 2,321,354.29 元转出募集资金专户。

2、 本次募集资金用途变更的原因

近年来，纺织梳理器材市场需求虽保持增长，但增长幅度较为有限，同时前期公司通过自有资金投入研制的设备投入生产后，新增了部分产能，并且公司通过持续的技术改造，提升原有生产线的运行效率，提高了部分生产能力，目前已能满足客户需求。从远期看，梳理器材行业的市场规模和发展空间相对有限，市场需求出现持续大幅度增长的可能性较小。根据近年来的实践经验，通过技术改造、升级原有装备来满足小幅增长的市场需求，是投入小、见效快、投入产出率最佳的一种选择。因此，实施原募投项目的必要性不强。2015 年金轮股份实行并购重组，收购海门市森达装饰材料有限公司（以下简称“森达装饰”），公司的主营业务由原来的纺织梳理器材单一主营变成纺织梳理器材和不锈钢冷轧薄板表面加工双主营，使得公司无论是收入规模还是利润水平均得到大幅提升。不锈钢行业发展空间较大，通过实施新募投项目，可在森达装饰的基础上，加快在不锈钢行业的深耕、发展，为公司打造一个新的、更大的业绩增长点。

综合考虑公司实际情况，为了提高募集资金使用效率，保护全体股东特别是中小股东的利益，更好地满足公司未来发展的需要，公司决定终止实施原募投项目，变更原募投项目对应的募集资金投资方向。

成都森通不锈钢有限公司电梯、电器配套生产项目实施以来，由于基建项目增加、人工及材料上涨以及设备选型变化等原因，投资金额增加了 3,910 万元，项目总投资额由原估算的 11,480 万元增加至 15,390 万元。增加 3,910 万元的投资资金，公司以自有资金投入 1,400 万元，拟以募集资金投入 2,510 万元。

3、变更募投项目的资金使用情况

公司第四届董事会 2017 年第二次会议审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司增资的议案》，同意公司使用募集资金人民币 11,480 万元，对成都森通增资，以确保“成都森通不锈钢有限公司电梯、电器配套生产项目”的建设。增资将根据新募投项目的实施进度分期拨付到位。2017 年 5 月 26 日，公司以募集资金向成都森通增资 7,000.00 万元，2018 年 7 月 25 日，公司以募集资金向成都森通增资 2,200.00 万元，2018 年 10 月 16 日，公司以募集资金向成都森通增资 1,500.00 万元，成都森通将上述款项均存入江苏银行海门支行账号为 50320188000179734 的募集资金专户中，2019 年 6 月 6 日第四届董事会 2019 年第九次会议和第四届监事会 2019 年第七次会议，分别审议通过了《关于将募集资金项目结项 并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“成都森通不锈钢有限公司电梯、电器配套生产项目”结项并将节余募集资金永久补充公司流动资金。具体使用情况如下：

(单位：人民币元)

项目	募集资金专户发生情况
2017 年转入专户募集资金总额	70,000,000.00
减：2017 年度新募投资项目累计支出	38,978,300.90
加：利息收入	347,998.92
减：2017 年度专户银行手续费支出	1.40
截至 2017 年 12 月 31 日专户余额	31,369,696.62
加：2018 年度转入专户募集资金总额	37,000,000.00
减：2018 年度新募投资项目累计支出	67,524,009.16
加：2018 年度利息收入	726,171.02
减：2018 年度专户银行手续费支出	120.00
截至 2018 年 12 月 31 日专户余额	1,571,738.48
加：2019 年度转入专户募集资金总额	32,900,000.00
减：2019 年度新募投资项目累计支出	21,375,824.25
加：2019 年度利息收入	144,181.72

减：2019 年度专户银行手续费支出	400.30
减：2019 年永久补充森通流动资金	13,239,695.65
截至 2019 年 12 月 31 日专户余额	0.00

注：募集资金使用完毕后，该专户于 2019 年 6 月 21 日注销

4、 本次募集资金用途变更的信息披露情况

公司 2017 年 4 月 25 日、2017 年 5 月 17 日及 2017 年 5 月 25 日在指定信息披露媒体刊登了《第三届董事会 2017 年第三次会议决议公告》（公告编号：2017-028）、《关于终止原募投项目并变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2017-034）、《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-049）、《关于使用募集资金对全资子公司增资的公告》（公告编号：2017-054）。

公司于 2018 年 4 月 20 日、2018 年 5 月 12 日在指定信息披露媒体刊登了《第四届董事会 2018 年第四次会议决议公告》（公告编号：2018-030）、《关于变更已终止 IPO 募投项目部分资金用途并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2018-038）、《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-049）。

公司于 2019 年 6 月 7 日在指定信息披露媒体刊登了第四届董事会 2019 年第九次会议和 第四届监事会 2019 年第七次会议，分别审议通过了《关于将募集资金项目结项 并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2019-058）。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

1、首次公开发行股票募集资金投资项目

不适用

2、配套募集资金投资项目

不适用

3、公开发行可转换公司债券募集资金投资项目

不适用

(四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目的资金使用情况参见本报告附表 2。

(五) 募集资金投资项目的延期情况

1、 首次公开发行股票募集资金投资项目

公司于 2015 年 1 月 12 日召开第三届董事会 2015 年第二次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目延期一年，即将完成时间从 2015 年 12 月 31 日延期至 2016 年 12 月 31 日。

公司于 2016 年 4 月 22 日召开第三届董事会 2016 年第四次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目延期一年，即将完成时间从 2016 年 12 月 31 日延期至 2017 年 12 月 31 日。

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第三届董事会 2017 年第三次会议，于 2017 年 5 月 16 日召开 2016 年度股东大会，审议通过了《关于终止原募投项目及变更部分募集资金用途的议案》，具体详见本报告“三、（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。

2、 配套募集资金投资项目

报告期内不存在配套募集资金投资项目延期情况。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金投资项目

报告期内不存在可转换公司债券募集资金投资项目延期情况。

(六) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、 首次公开发行股票募集资金投资项目

公司于 2016 年 4 月 22 日召开第三届董事会 2016 年第四次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，议案要求将暂时闲置的梳理器材车间租赁给子公司作为新增产品仓库，收取的租金所得作为募集资金项目产生的收益；同时公司前期按募投项目使用计划采购了部分生产设备，由于募投项目整体实施进度放缓，其他设备没有同步采购，导致先行采购的生产设备暂时处于闲置状态，为使募集资金使用效益最大化，公司决定以自有资金置换采购上述设备所使用的募集资金。

根据上述议案，公司募集资金账户于 2016 年 5 月 16 日收到自有资金账户转入 3,990,849.50 元，5 月 17 日收到一季度梳理器材车间租金 16.50 万元，此后分别于季末 6 月 28 日、9 月 27 日、12 月 28 日收到梳理器材车间租金共计 49.50 万元。2017 年收到梳理器材车间租金共计 84.00 万元，2018 年收到梳理器材车间租金共计 84.00 万元。

2、 配套募集资金投资项目

报告期内，公司未发生配套募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金投资项目

公司于 2019 年 10 月 21 日召开的第四届董事会 2019 年第十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，议案要求使用公开发行可转换公司债券募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金 1,381.72 万元。

根据上述议案，公司自有资金账户于 2019 年 10 月 21 日收到由公司募集资金账户转入 13,817,200.00 元。

(七) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、 首次公开发行股票闲置募集资金使用情况

2015 年 1 月 12 日，公司召开第三届董事会 2015 年第二次会议，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》，同意公司使用闲置募集资金人民币 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期归还到募集资金专项账户，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。

2015 年 1 月 12 日，本公司将 9,000 万募集资金从专户转入公司基本户用于补充流动资金，2016 年 1 月 6 日，公司已将本次暂时用于补充流动资金的 9,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月。

2016 年 1 月 15 日，公司召开第三届董事会 2016 年第二次会议，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》，同意公司使用闲置募集资金人民币 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期归还到募集资金专项账户，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。保荐机构民生证券出具了《关于金轮蓝海股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金之核查意见》，上述议案和专项意见已于 2016 年 1 月 16 日公告。

2016 年 1 月 15 日本公司将 9,000 万募集资金从专户转入公司基本户用于补充流动资金，2017 年 1 月 5 日，公司已将暂时用于补充流动资金的 9,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月。

2017 年 1 月 18 日，公司召开第三届董事会 2017 年第一次会议，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》，同意公司使用闲置募集资金人民币 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准

该议案之日起不超过十二个月，到期归还到募集资金专项账户，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。保荐机构民生证券出具了《关于金轮蓝海股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金之核查意见》，上述议案和专项意见已于 2017 年 1 月 19 日公告。

2017 年 1 月 19 日本公司将 9,000 万募集资金从专户转入公司基本户用于补充流动资金，2018 年 1 月 4 日，公司已将暂时用于补充流动资金的 9,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月。

2018 年 1 月 15 日，公司召开第四届董事会 2018 年第一次会议，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》，同意公司使用闲置募集资金人民币 9,000.万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期归还到募集资金专项账户，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。保荐机构民生证券出具了《关于金轮蓝海股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，上述议案和专项意见已于 2018 年 1 月 17 日公告。

2018 年 1 月 17 日公司将 9,000.万募集资金从专户转入公司基本户用于补充流动资金。2018 年 10 月 16 日公司将暂时用于补充流动资金的 1,300 万元募集资金归还至募集资金专项账户；2018 年 11 月 19 日公司将暂时用于补充流动资金的 4,200 万元募集资金归还至募集资金专项账户；2019 年 1 月 7 日公司将暂时用于补充流动资金的 3,500 万元募集资金归还至募集资金专项账户。至此，公司将用于暂时补充流动资金的 9,000 万元已全部归还至募集资金专项账户，使用期限均未超过 12 个月。

2、 配套募集资金闲置募集资金使用情况

报告期内，公司未发生配套募集资金暂时补充流动资金的情况。

3、 公开发行可转换公司债券闲置募集资金使用情况

报告期内，公司未发生发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金的情况。

(八) 节余募集资金使用情况

1、 首次公开发行股票募集资金节余募集资金使用情况

根据公司第四届董事会 2018 年第四次会议决议《关于变更已终止 IPO 募投项目部分资金用途并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》以及 2017 年年度股东大会决议，原募投项目终止后，募集资金部分用于新募投项目，节余

募集资金将全部用于永久补充流动资金。新募投资项目“成都森通不锈钢有限公司电梯、电器配套生产项目”预算总投资额为 15,390 万元，其中，拟以募集资金投入 13,990.00 万元，以自有资金投入 1,400 万元。新募投资项目于 2019 年 6 月 6 日结项。

2018 年 11 月 20 日，公司将变更募集资金投资项目后的节余募集资金及募集资金利息中的 4,200.00 万元永久补充流动资金，2019 年 2 月 28 日公司将节余募集资金及募集资金利息 2,321,354.29 元永久补充流动资金。

2019 年 6 月 21 日，公司将成都森通募投项目专户节余募集资金及利息 13,239,695.65 元永久补充流动资金。

2、 配套募集资金节余资金使用情况

报告期内，配套募集资金未有节余的情形。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金节余资金使用情况

报告期内，可转换公司债券募集资金未有节余的情形。

(九) 超募资金使用情况

1、 首次公开发行股票超募资金使用情况

首次公开发行股票无超募资金之情形。

2、 配套募集资金超募资金使用情况

配套募集资金无超募资金之情形。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金超募资金使用情况

发行可转换公司债券募集资金无超募资金之情形。

(十) 尚未使用的募集资金用途及去向

1、 首次公开发行股票尚未使用的募集资金用途及去向

不存在尚未使用的首次公开发行股票募集资金。

2、 配套募集资金尚未使用的募集资金用途及去向

不存在尚未使用的配套募集资金。

3、 公开发行可转换公司债券募集资金尚未使用的募集资金用途及去向

1) 使用部分闲置募集资金购买理财产品

根据公司于 2019 年 10 月 30 日召开第四届董事会 2019 年第十七次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意全资子公司南通森能不锈钢装饰材料有限公司在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下，使用不超过人民币 1.7 亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好，保本型约定存款或理财产品，购买的投资产品期限不超过 12 个月。在上述额度内，资金可以滚动使用。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司合计持有“聚宝财富天添开鑫”开放式理财产品理财产品 100,000,000.00 元、结构性存款 70,000,000.00 元。

2) 截至 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的发行可转换公司债券募集资金详见本报告“二、（二）、3、公开发行可转换公司债券专户存储情况”。

(十一) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表参见本报告附表 2。

变更募投项目的具体情况详见本报告“三、（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。”

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告已经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

附表 1：首次公开发行股票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

附表 3：发行股份购买资产并募集配套资金募集资金使用情况对照表

附表 4：公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

金轮蓝海股份有限公司

董事会

2020年4月28日

附表 1:

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：金轮蓝海股份有限公司

2019 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		18,188.21				本年度投入募 集资金总额	3,339.77(注 1)			
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	18,188.21 (注 2)			
累计变更用途的募集资金总额		17,323.73 (注 3)								
累计变更用途的募集资金总额比例		95.25%								
承诺投资项目和超募 资金投向	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)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 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	本报告 期实现 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										
4000 吨金属针布、 10000 套盖板针布、 25000 条带条针布及 50000 根固定盖板针 布建设项目	是	18,211.60	864.48	0.00	864.48	100.00	--	--	--	是
承诺投资项目小计	--	18,211.60	864.48	0.00	864.48	100.00	--	--	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因	因本报告“三、(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。”所述之原因，本募投项目终止。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	详见本报告“三、(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。”									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	因本报告“三、（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。”所述之原因，本募投项目终止。
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	详见本报告“三、（六）募投项目先期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告“三、（七）1、首次公开发行股票闲置募集资金使用情况”
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	详见本报告“三、（八）1、首次公开发行股票闲置募集资金节余募集资金使用情况”
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：本年度投入募集资金总额 3,339.77 万元，其中：（1）新募投项目使用募集资金 2,137.58 万元；（2）新募投项目结项后永久补充流动资金 1,202.19 万元。

注 2：已累计投入募集资金总额 18,188.21 万元，其中：（1）原募投项目累计使用募集资金 864.48 万元；（2）新募投项目累计使用募集资金 12,787.81 万元；（3）以原募投项目剩余募集资金 3,333.73 万元永久补充流动资金；（4）以新募投项目结项后剩余 1,202.19 万元永久补充流动资金。

注 3：累计变更用途的募集资金总额 17,323.73 万元，其中：（1）新募投项目拟使用募集资金 13,990.00 万元；（2）以原募投项目剩余募集资金 3,333.73 万元永久补充流动资金。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 金轮蓝海股份有限公司

2019 年度

单位: 人民币万元

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	截至期末实际累计投入金额(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
成都森通不锈钢有限公司电梯、电器配套生产项目	4000 吨金属针布、10000 套盖板针布、25000 条带	13,990.00	2,137.58	12,787.81	91.41	2018 年 11 月 30 日	-946.52	否	否
永久补充流动资金 (注 1)	条针布及 50000 根固定盖板针布		1,202.19	1,202.19		--	--	--	--
永久补充流动资金 (注 2)	建设项目		0.00	3,333.73		--	--	--	--
合计		13,990.00	3,339.77	17,323.73	--	--	-946.52	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			详见本报告“三、(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。”						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			由于项目投产前期厂房折旧等成本较高, 导致产品成本较高, 使得毛利率尚处于较低水平, 导致前期亏损。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

注 1: 2019 年公司实际用于永久补充流动资金的金额为 1,323.97 万元, 其中募集资金本金 1,202.19 万元, 其余为利息收入。

注 2: 2018 年公司实际用于永久补充流动资金的金额为 4,200.00 万元, 其中募集资金本金 3,333.73 万元, 其余为利息及原募投项目租金收入; 2019 年公司实际用于永久补充流动资金的金额为 232.14 万元, 为利息及原募投项目租金收入。

附表 3:

发行股份购买资产并募集配套资金募集资金使用情况对照表

编制单位: 金轮蓝海股份有限公司

2019 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		37,995.00				本年度投入募集资金总额	0.00			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额	37,995.00			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
承诺投资项目和超募资金投向	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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(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	本报告期实现的效益	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										
支付购买朱善忠、朱善兵、洪亮持有的海门市森达装饰材料有限公司100%股权的现金对价及中介机构费用	否	37,995.00	37,995.00	0.00	37,995.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,995.00	37,995.00	0.00	37,995.00	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
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	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 4:

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

编制单位: 金轮蓝海股份有限公司

2019 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		20,560.86				本年度投入募 集资金总额	3,205.27			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募 集资金总额	3,205.27			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
承诺投资项目和超募 资金投向	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)	本报告期投入金额	截至期末累计 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	本报告 期实现 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										
高端不锈钢装饰板生产项目	否	20,560.86	20,560.86	3,205.27	3,205.27	15.59	2022 年 8 月	不适用	不适 用	否
承诺投资项目小计	--	20,560.86	20,560.86	3,205.27	3,205.27	15.59	--	--	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
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	详见本报告“三、（六）募投项目先期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告“三、（十）尚未使用的募集资金用途及去向”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无