

招商证券股份有限公司
关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）作为西安蓝晓科技新材料股份有限公司（以下简称“蓝晓科技”、“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对蓝晓科技 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金

1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕1177 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商平安证券有限责任公司采用向社会公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，发行价为每股人民币 14.83 元，共计募集资金 29,660 万元，坐扣承销和保荐费用 2,773.13 万元后的募集资金为 26,886.87 万元，已由主承销商平安证券有限责任公司于 2015 年 6 月 25 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,354 万元后，公司本次募集资金净额为 25,532.87 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕220 号）。

2、募集资金使用和结余情况

公司以前年度已使用募集资金 26,330.32 万元，以前年度收到的银行存款利

息扣除银行手续费等的净额为 856.90 万元；2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 0.07 万元。2019 年 4 月 30 日公司已将募集资金结余 59.52 万元用于永久补充流动资金。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金

1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕474 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商招商证券股份有限公司采用向社会公开发行方式，向社会公众公开发行 340 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，共计募集资金 34,000.00 万元，扣除承销及保荐费用 344.00 万元后的募集资金为 33,656.00 万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于 2019 年 6 月 17 日汇入公司募集资金监管账户。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 251.13 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 33,404.87 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2019〕168 号）。

2、募集资金使用和结余情况

公司 2019 年度实际使用募集资金 19,560.93 万元，其中包括使用募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 12,395.20 万元；2019 年度使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金净额 13,800.00 万元（使用 15,000.00 万元，归还 1,200.00 万元），2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6.77 万元；累计已使用募集资金 19,560.93 万元，其中包括使用募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 12,395.20 万元；累计使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金净额 13,800.00 万元（使用 15,000.00 万元，归还 1,200.00 万元），累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6.77 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 50.71 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 13,800.00 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）首次公开发行股票募集资金

1、募集资金管理情况

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，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《西安蓝晓科技新材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构平安证券股份有限公司于2015年7月22日与中国民生银行西安分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

根据2018年4月13日公司第三届董事会第四次会议决议《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，并经公司股东大会审议通过，公司将湿法冶金分离材料产业化项目实施地点变更为高陵区南北四号路西侧、西高路北侧的地块，并以项目计划投入的募集资金8,200万元向全资子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司（以下简称高陵蓝晓）增资，由高陵蓝晓作为实施主体建设该项目。子公司高陵蓝晓与公司、中国民生银行西安分行、平安证券股份有限公司于2018年5月14日签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司及子公司高陵蓝晓在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2、募集资金专户的销户情况

公司于2019年4月30日将募集资金结余59.52万元用于永久性补充流动资金，并于2019年4月30日将以下募集资金专户予以注销：

开户主体	开户银行	银行账号	备注
公司	中国民生银行西安科技路支行	693600000	募集资金专户
公司	中国民生银行西安科技路支行	693669909	募集资金专户
高陵蓝晓科技新材料	中国民生银行西安科	696003555	募集资金专户

有限公司	技路支行		
------	------	--	--

上述募集资金专户注销后，公司、全资子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司与平安证券股份有限公司和中国民生银行西安科技路支行签订的《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》相应终止。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金

1、募集资金管理情况

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，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《西安蓝晓科技新材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储。

根据2019年6月24日公司第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公司以募集资金33,400.00万元向全资子公司高陵蓝晓科技新材料有限公司（以下简称高陵蓝晓）增资，剩余募集资金4.87万元以向高陵蓝晓借款方式，向高陵蓝晓注入本次可转债发行募集资金，由高陵蓝晓作为募资资金投资项目实施主体。公司与子公司高陵蓝晓、招商证券股份有限公司于2019年6月分别与中国建设银行股份有限公司西安和平路支行、招商银行股份有限公司西安分行、中国民生银行股份有限公司西安分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司及子公司高陵蓝晓在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2、募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，子公司高陵蓝晓有3个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
------	------	--------	----

中国民生银行股份有限公司西安分行	631185011	17,009.32	募集资金专户
中国建设银行股份有限公司西安和平路支行	61050176620000000538	483,117.28	募集资金专户
招商银行股份有限公司西安分行	129909331410111	7,005.31	募集资金专户
合计		507,131.91	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 首次公开发行股票募集资金

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件。

2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

(1) 工程中心项目作为公司研发能力建设，不直接产生效益，但通过项目的建设，公司将加强自主创新，提高研发能力，增加公司产品的技术含量和产品竞争力，从而间接提高公司效益。

(2) 营销体系建设项目作为公司营销体系的完善和提升，不直接产生效益，但通过项目的实施，公司将提高销售能力、增强客户忠诚度，从而间接提高公司效益。

(二) 公开发行可转换公司债券募集资金

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件。

2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

截止 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目尚未完工。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）首次公开发行股票募集资金

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

（一）首次公开发行股票募集资金

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

五、核查意见

经核查，保荐机构认为：蓝晓科技基本执行了有关募集资金管理制度，募集资金监管协议得到有效执行；2019 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，蓝晓科技对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。

附件：1、首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2、公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

附件 1

公开发行普通股募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		25,532.87			本年度投入募集资金总额					
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		26,330.32			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	本年度 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.湿法冶金分离材料产业化项目	否	8,200.00	8,200.00		8,752.55	106.74[注]	2019 年 10 月	不适用	不适用	否
2.工程中心项目	否	6,900.00	6,900.00		6,902.00	100.03[注]	2016 年 12 月	不适用	不适用	否
3.营销体系建设项目	否	3,000.00	3,000.00		3,001.61	100.05[注]	2017 年 12 月	不适用	不适用	否
4.分离纯化装置产业化项目	否	7,433.00	7,433.00		7,674.16	103.24[注]	2017 年 12 月	14,170.09	不适用	否
承诺投资项目小计		25,533.00	25,533.00		26,330.32					

超募资金投向										
归还银行贷款										
补充流动资金										
超募资金投向小计										
合计		25,533.00	25,533.00		26,330.32					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	湿法冶金分离材料产业化项目原定开工期为2015年6月，原定完成日期为2017年12月31日，截至期末投资进度为106.74%，系公司根据长期产能布局规划，重新规划了项目实施地点，并根据2017年2月24日公司第二届董事会第十七次会议及2017年3月29日公司2016年度股东大会决议，将项目预计完成时间延长至2019年6月。该项目建设及设备安装至2019年10月已经完成，截止2019年底，该项目已投产，尚未完全达产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
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	根据2018年4月13日公司第三届董事会第四次会议决议《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，并经公司股东大会审议通过，公司将湿法冶金分离材料产业化项目实施地点变更为高陵区南北四号路西侧、西高路北侧的地块，并以项目计划投入的募集资金8,200万元向全资子公司高陵蓝晓增资，由高陵蓝晓作为实施主体建设该项目。									
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	经公司2015年8月21日召开的第二届董事会第八次会议审议批准，公司于2015年8月27日以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金共计6,416.48万元。									
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	为了最大限度地发挥募集资金的使用效益，满足公司业务增长对流动资金的需求，促进公司后续经营管理和长远发展，本年度公司将节余募集资金59.52万元用于永久补充公司流动资金。									

附件 2

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：西安蓝晓科技新材料股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		33,404.87			本年度投入募集资金总额		19,560.93（含置换先期已投入的自筹资金 12,395.20 万元）			
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		19,560.93（含置换先期已投入的自筹资金 12,395.20 万元）			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	本年度 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										
高陵蓝晓新材料产业园项目	否	33,404.87	33,404.87	19,560.93	19,560.93	58.56	2022 年 4 月	不适用（未完 工）	不适用（未完 工）	否
承诺投资项目小计		33,404.87	33,404.87	19,560.93	19,560.93					
超募资金投向										
归还银行贷款										
补充流动资金										

超募资金投向小计										
合计		33,404.87	33,404.87	19,560.93	19,560.93					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
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	经公司 2019 年 6 月 24 日召开的第三届董事会第二十次会议审议批准，公司于 2019 年 6 月 27 日以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 12,395.20 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司 2019 年 7 月 8 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议批准，公司在确保不影响募集资金项目建设和正常经营的前提下，使用不超过 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。2019 年公司累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金 15,000.00 万元，归还 1,200.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 13,800.00 万元。									
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	除上述使用闲置募集资金暂时补充流动资金，公司剩余尚未使用的募集资金储存在公司募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

【此页无正文，为《招商证券股份有限公司关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页】

保荐代表人签字：

张鹏

崔永锋

招商证券股份有限公司

年 月 日