

金轮蓝海股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2021 年 12 月 31 日

关于金轮蓝海股份有限公司截至2021年12月31日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告募集资金使 用情况鉴证报告

信会师报字[2022]第ZA13834号

金轮蓝海股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的金轮蓝海股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况鉴证报告真实、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前次募集资金使用情况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，以对前次募集资金使用情况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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映贵公司截至2021年12月31日止前次募集

资金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，贵公司截至2021年12月31日止前次募集资金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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映了贵公司截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供贵公司2022年度非公开发行股票向相关机构提交申报材料时使用，不得用作任何其他目的。

**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

二〇二二年五月十七日

金轮蓝海股份有限公司截至2021年12月31日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至 2021 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况专项报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 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 ZA15685 号”验资报告验证。

(二) 前次募集资金的存放情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》，开设了募集资金的存储专户。

截至 2021 年 12 月 31 日，前次募集资金的存储情况列示如下：

（金额单位：人民币元）

单位名称	银行名称	账号/产品	期末余额	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	11,139,888.90	活期
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	2021 年第 54 期 3 个月 B	50,000,000.00	结构性存款
合计			61,139,888.90	

(三) 截至 2021 年 12 月 31 日募集资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日募集资金使用情况如下：

(金额单位: 人民币元)

项目	募集资金专户发生情况
募集资金总额	214,000,000.00
减: 发行费用及验资费用(不含税金额)	8,391,400.00
募集资金净额	205,608,600.00
减: 募投项目使用募集资金	149,340,932.05
其中: 2019 年度支出(注)	32,052,743.30
2020 年度支出	106,628,345.44
2021 年度支出	10,659,843.31
减: 银行手续费	122.50
加: 银行利息收入	1,668,503.01
加: 理财产品等现金管理收入	3,203,840.44
截至 2021 年 12 月 31 日专户余额	61,139,888.90

注: 2019 年募投项目支出, 包括置换前期投入募投项目自筹资金 13,817,200.00 元, 2019 年当年募投项目支出 18,235,543.30 元。

二、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司前次募集资金投资项目未发生变化。

(三) 前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺的差异及原因说明

截至 2021 年 12 月 31 日, 前次募集资金投资项目尚未结项, 实际投资总额尚未确定。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

(五) 暂时闲置募集资金使用情况

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。

根据公司于 2020 年 10 月 28 日召开第五届董事会 2020 年第五次会议审议通过了《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 7,000 万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。

根据公司于 2021 年 10 月 27 日召开第五届董事会 2021 年第十次会议审议通过了《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 5,000 万元的闲置募集资金进行保本型结构性存款或者保本型理财产品的投资。在上述额度内，资金可以在一年内滚动使用，且全资子公司森能不锈钢在任一时点购买保本理财产品总额不超过人民币 5,000 万元。

募集资金到位后至 2021 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

(金额单位：人民币万元)

签约方	产品名称	起息日	到期日	初始投资金额	截至 2021 年 12 月 31 日余额	是否如期归还
江苏银行股份有限公司海门支行	江苏银行“聚宝财富天添开鑫”人民币开放式理财产品 (C1086815000068)	2019 年 10 月 31 日	任意工作日 实时赎回	10,000	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	对公人民币结构性存款 2019 年 第 26 期 8 个月 (JGCK20190260000A)	2019 年 11 月 4 日	2020 年 7 月 4 日	7,000	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	江苏银行“聚宝财富天添开鑫”人民币开放式理财产品 (C1086815000068)	2020 年 7 月 7 日	任意工作日 实时赎回	1,000	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	江苏银行“聚宝财富天添开鑫”人民币开放式理财产品 (C1086815000068)	2020 年 7 月 8 日	任意工作日 实时赎回	6,000	0.00	是

签约方	产品名称	起息日	到期日	初始投资金额	截至 2021 年 12 月 31 日余额	是否如期归还
江苏银行股份有限公司海门支行	江苏银行“聚宝财富天添开鑫”人民币开放式理财产品 (C1086815000068)	2020 年 11 月 3 日	任意工作日 实时赎回	7,000	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	对公结构性存款 2021 年第 2 期 3 个月 A (JGCK20210021030A)	2021 年 1 月 15 日	2021 年 4 月 15 日	2,500	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	对公结构性存款 2021 年第 2 期 3 个月 B (JGCK20210021030B)	2021 年 1 月 15 日	2021 年 4 月 15 日	2,500	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	7 天通知存款	2021 年 1 月 12 日	2021 年 4 月 13 日	1,500	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	对公结构性存款 2021 年第 25 期 3 个月 B (JGCK20210251030B)	2021 年 4 月 21 日	2021 年 7 月 21 日	5,000	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	对公结构性存款 2021 年第 41 期 3 个月 B (JGCK20210411030B)	2021 年 7 月 29 日	2021 年 10 月 29 日	5,000	0.00	是
江苏银行股份有限公司海门支行	对公结构性存款 2021 年第 54 期 3 个月 B (JGCK20210541030B)	2021 年 11 月 3 日	2022 年 2 月 3 日	5,000	5,000	未到期
合计	—	—	—	52,500	5,000	—

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目预计于 2022 年 8 月达到预计可使用状态，截至 2021 年 12 月 31 日尚未建成投产，具体情况详见附表 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

公司前次募集资金投资项目尚未建成投产，暂未实现收益。

四、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司上述募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

五、 报告的批准报出

本报告于 2022 年 5 月 17 日经董事会批准报出。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金轮蓝海股份有限公司

二〇二二年五月十七日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		20,560.86			已累计使用募集资金总额：		14,934.09			
变更用途的募集资金总额：		0.00			其中：2019 年（注）		3,205.27			
变更用途的募集资金总额比例：		0.00			2020 年		10,662.83			
					2021 年		1,065.99			
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				截止日项目 完工程度	
序号	承诺投资 项目	实际投资 项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额		实际投资金额与募集后 承诺投资金额的差额
1	高端不锈钢装 饰板生产项目	高端不锈钢装 饰板生产项目	20,560.86	20,560.86	14,934.09	20,560.86	20,560.86	14,934.09	-5,626.77	72.63%
合计			20,560.86	20,560.86	14,934.09	20,560.86	20,560.86	14,934.09	-5,626.77	72.63%

注：2019 年募投项目支出 3,205.27 万元，其中置换前期投入募投项目自筹资金支出 1,381.72 万元，2019 年当年募投项目支出 1,823.55 万元。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

实际投资项目		截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效 益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年		
1	高端不锈钢装饰板生产项目	不适用（注）	达产后实现年利润总额 3,015.35 万元	--	--	--	注	不适用

注：截至 2021 年 12 月 31 日前次募集资金投资项目尚未建成投产，暂未实现效益，预计于 2022 年 8 月达到预计可使用状态。