

天津绿茵景观生态建设股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2020]1797 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

天津绿茵景观生态建设股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

(2019 年度)

	目录	页次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	天津绿茵景观生态建设股份有限公司 2019 年 度募集资金存放与使用情况的专项报告	1-6

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2020]001797 号

天津绿茵景观生态建设股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的天津绿茵景观生态建设股份有限公司（以下简称绿茵生态公司）《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

绿茵生态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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对绿茵生态公司募集资金专项报告发表鉴证意见。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，以对绿茵生态公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见

供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，绿茵生态公司募集资金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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了绿茵生态公司 2019 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供绿茵生态公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为绿茵生态公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

杨卫国

中国注册会计师：

孙哲

二〇二〇年四月二十七日

天津绿茵景观生态建设股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2017]951 号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商东莞证券股份有限公司于 2017 年 7 月 20 日向社会公众公开发行普通股(A 股)股票 2,000 万股,每股面值 1 元,每股发行价人民币 42.01 元。截至 2017 年 7 月 26 日止,本公司共募集资金 84,020 万元,扣除发行费用 7,205.06 万元,募集资金净额 76,814.94 万元。

截至 2017 年 7 月 26 日,本公司上述发行募集的资金已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2017]000485 号”验资报告验证确认。

截止 2019 年 12 月 31 日,本公司对募集资金项目累计投入 70,999.80 万元,其中:于 2017 年 7 月 26 日起至 2018 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 69,508.97 万元;本年度使用募集资金 1,490.84 万元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规,结合公司实际情况,制定了《募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”),该《管理制度》经本公司 2015 年第一届董事会第八次会议审议通过,并业经本公司 2015 年第四次临时股东大会表决通过,2017 年第二次临时股东大会审议修订。根据《管理制度》的要求,并结合公司经营需要,本公司对募集资金实行专户存储,并对募集资金的使用实行严格的审批手续,以保证专款专用;授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料,并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。公司募集资金管理制度规定,公司单次或十二个月以内从募集资金存款户中支取的金额达到人民币 1,000 万元以上的或发行募集资金总额扣除发行费用后的净额 10%的,公司及商业银行应及时通知保荐机构。

根据管理办法并结合经营需要,本公司分别在中国农业银行天津新技术产业园区支行、兴业银行股份有限公司天津南开支行、招商银行股份有限公司天津体育中心支行(以下简称“开户行”)开设的银行账户设为募集资金专项账户(以下简称“专户”),并于 2017 年 8 月 4 日与东莞证券股份有限公司及各开户行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》,对募集资金的使用实行严格的审批手续,以保证专款专用。

截至 2019 年 12 月 31 日，协议各方均按照《募集资金三方监管协议》的规定行使权利及履行义务。

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
兴业银行天津南开支行	441140100100268512	68,896.28	0.00	活期
中国农业银行园区华苑软件大厦支行	02200401040036533	2,968.66	228.38	活期
招商银行天津分行体育中心支行	122903782210907	4,950.00	1,160.77	活期
合计		76,814.94	1,389.15	

注：2017 年募集资金总额 84,020 万元，扣除发行费用 7,205.06 万元，募集资金净额 76,814.94 万元存入公司募集资金专户。

募集资金变动情况如下表：

银行名称	初始金额①	募投项目投入②	购买理财产品或结构性存款③
兴业银行天津南开支行	68,896.28	68,896.28	
中国农业银行园区华苑软件大厦支行	2,968.66	1,911.84	1,000.00
招商银行天津分行体育中心支行	4,950.00	191.68	4,000.00
合计	76,814.94	70,999.80	5,000.00

续

银行名称	投资收益④	利息收入⑤	手续费支出⑥	其他⑦	期末余额⑧
兴业银行天津南开支行	1,098.40	28.53	0.05	-1,126.88	0.00
中国农业银行园区华苑软件大厦支行	168.84	2.97	0.25	0.00	228.38
招商银行天津分行体育中心支行	398.32	4.16	0.03	0.00	1,160.77
合计	1,665.56	35.66	0.33	-1,126.88	1,389.15

注 1：⑧=①-②-③+④+⑤-⑥+⑦

注 2：兴业银行天津南开支行账户其他项为：累计收到的银行理财投资收益及银行存款利息扣除银行手续费等的净额，于 2018 年度销户时转入公司基本账户。

三、2019 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、使用募集资金进行现金管理情况

2017 年 8 月 12 日公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 47,650.00 万元的闲置募集资金购买保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款，并授权董事长行使投资决策并签署相关合同文件，该事项自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在决议有效期内可循环滚动使用额度，该事项经公司 2017 年度第二次临时股东大会通过。

2018 年 3 月 30 日公司第二届董事会第三次会议审议并通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 47,650 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款，并授权董事长行使投资决策并签署相关合同文件，该事项自公司股东大会审议通过之日起至 2018 年度股东大会召开之日止内有效，在决议有效期内可循环滚动使用额度。在上述额度内，资金可以在决议有效期内滚动使用。该事项经公司 2017 年度年度股东大会通过。

2019 年 4 月 2 日公司第二届董事会第十次会议审议并通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 7,305.97 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款，并授权董事长行使投资决策并签署相关合同文件。该事项自公司 2018 年年度股东大会审议通过之日起至 2019 年度股东大会召开之日止，在决议有效期内可循环滚动使用额度。在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。该事项经公司 2018 年度年度股东大会通过。

截至 2019 年 12 月 31 日本公司使用募集资金购买的理财产品及结构性存款尚未到期金额为 5,000 万元，2019 年度实现收益 266.30 万元。

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金投资项目未发生变更，也未发现募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资，以及被占用或挪用的现象。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司将前次募集资金实际使用情况与已披露的定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，实际使用情况与披露内容相符。

本公司 2019 年度不存在二次以上融资事项。

七、其他事项

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金投资项目中购置设备的募投项目未按计划完成，原计划完成时间为 2018 年 8 月 1 日，2018 年 8 月 21 日经第二届董事会第六次会议审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目延期的议案》，将购置设备项目延期至 2019 年 12 月 31 日。截至 2019 年 12 月 31 日，该项目募集资金投资进度为 3.87%。购置设备项目未达

计划进度的原因已在本报告附表未达到计划进度或预计收益的情况和原因进行了说明。公司拟终止购置设备项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金，该事项已经第二届董事会第二十次会议审议通过，该事项尚需提交股东大会审议。

天津绿茵景观生态建设股份有限公司（盖章）

二〇二〇年四月二十七日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：天津绿茵景观生态建设股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		76,814.94			本年度投入募集资金总额		1,490.84			
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		70,999.80			
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. 研发中心	否	2,968.66	2,968.66	1,377.38	1,911.84	64.40	2020年8月1日			否
2. 购置设备	否	4,950.00	4,950.00	113.46	191.68	3.87	2019年12月31日			是
3. 补充流动资金	否	68,896.28	68,896.28		68,896.28	100.00				否
承诺投资项目小计		76,814.94	76,814.94	1,490.84	70,999.80					
超募资金投向										
1.										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计										
合计		76,814.94	76,814.94	1,490.84	70,999.80					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)		购置设备项目原计划完成时间为2018年8月1日,2018年8月21日经第二届董事会第六次会议审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目延期的议案》,将购置设备项目延期至2019年12月31日。截至2019年12月31日,该项目募集资金投资进度为3.87%。购置设备项								

	<p>目未达计划进度的原因如下：（1）公司实施战略转型，在业务领域上逐步形成生态修复、市政园林、环境治理及文旅产业等四大业务板块，逐步由传统的工程施工企业向多业态的生态环境综合服务运营商迈进，因此公司对工程机械施工设备的需求量降低；（2）原公司发展战略为立足京津冀、内蒙古市场，进一步开发西部地区市场，西部地区对机械调度的强度较高，随着近年来市场环境和行业发展变化，根据国家区域发展战略，调整区域布局为京津冀区域、长三角区域、粤港澳大湾区、成渝区域四大区域以及河南、山东、陕西三个省域，进一步优化市场布局。目前，公司业务区域的机械调度的强度不高，且近几年来，随着机械租赁市场的不断发展，设备租赁市场基本可满足公司业务的开展。因此，综合行业发展、市场环境、公司战略和资金使用效率等多方面因素考虑，经公司审慎研究，公司拟终止购置设备项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金，上述事项已经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，该事项尚需提交股东大会审议。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>购置设备项目可行性发生变化的原因如下：（1）公司实施战略转型，在业务领域上逐步形成生态修复、市政园林、环境治理及文旅产业等四大业务板块，逐步由传统的工程施工企业向多业态的生态环境综合服务运营商迈进，因此公司对工程机械施工设备的需求量降低；（2）原公司发展战略为立足京津冀、内蒙古市场，进一步开发西部地区市场，西部地区对机械调度的强度较高，随着近年来市场环境和行业发展变化，根据国家区域发展战略，调整区域布局为京津冀区域、长三角区域、粤港澳大湾区、成渝区域四大区域以及河南、山东、陕西三个省域，进一步优化市场布局。目前，公司业务区域的机械调度的强度不高，且近几年来，随着机械租赁市场的不断发展，设备租赁市场基本可满足公司业务的开展。因此，综合行业发展、市场环境、公司战略和资金使用效率等多方面因素考虑，经公司审慎研究，公司拟终止购置设备项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金，上述事项已经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，该事项尚需提交股东大会审议。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
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	截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品及结构性存款未到期金额 5,000 万元，其余募集资金以现金形式存放于募集资金账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无