

华泰联合证券有限责任公司

关于京蓝科技股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”、“独立财务顾问”）作为京蓝科技股份有限公司（以下简称“京蓝科技”、“公司”或“上市公司”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等法规的相关规定，对京蓝科技2021年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准黑龙江京蓝科技股份有限公司向乌力吉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2184号）核准（注：黑龙江京蓝科技股份有限公司为上市公司曾用名，上市公司已于2016年7月18日完成工商变更登记手续，更名为京蓝科技股份有限公司），同意公司非公开发行不超过94,921,400股新股，发行价16.54元/股，募集配套资金总额不超过人民币1,570,000,000.00元。公司实际募集资金总额为人民币1,569,999,956.00元，扣除发行费用人民币5,000,000.00元，募集资金净额为人民币1,564,999,956.00元。截至2016年10月26日，上述募集资金已全部到位，并由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年10月26日出具的XYZH/2016TJA10473号《验资报告》审验确认。

（二）募集资金使用和结余情况

公司2021年度使用募集资金0元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为0.16万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 157,498.98 万元，累计收到使用部分闲置募集资金购买理财产品收益 61.44 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 1,173.56 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 736.02 万元（=募集资金总额 157,000.00 万元-累计已使用募集资金 157,498.98 万元+理财产品收益 61.44 万元+银行存款利息净额 1,173.56 万元）。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保障投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等有关法律法规和规定的要求，结合公司的实际情况，上市公司制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。

根据《管理办法》，上市公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同独立财务顾问华泰联合证券有限责任公司于 2016 年 11 月 4 日、2017 年 9 月 27 日分别与浙商银行股份有限公司北京分行、中国民生银行股份有限公司北京分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，上市公司募集资金在银行账户的存放情况如下：

开户银行	银行帐号	募集资金余额（元）
浙商银行股份有限公司北京分行营业部	1000000010120100410527	7,336,314.33
中国民生银行股份有限公司北京西坝河支行	604815223	23,842.33
合计	-	7,360,156.66

三、上市公司 2021 年度募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		157,000.00				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		无								
累计变更用途的募集资金总额		无				已累计投入募集资金总额	147,752.74 ^注			
累计变更用途的募集资金总额比例		无								
承诺投资项目和超募资金投向	已变更项目（含部分变更）	募集前承诺投资总额	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）	截至期末累计投资进度（%）（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.支付本次交易的现金对价	无	47,300.00	47,300.00	0.00	47,300.00	100.00	--	--	不适用	否
2.支付本次交易的中介费用	无	2,700.00	2,700.00	0.00	2,681.00	99.30	--	--	不适用	否
3.京蓝智慧生态云平台项目	无	10,232.00	10,232.00	0.00	5,204.7	50.87	2018/11/26	--	不适用	否
4.年产600台大型智能喷灌机生产项目	无	5,920.71	5,920.71	0.00	5,864.65	99.05	2018/11/26	0.00	否	否
5.高效节水配套新材料研发与中试生产项目	无	10,659.34	10,659.34	0.00	6,485.74	60.85	--	--	不适用	是
6.智能高效农业节水项目	无	65,000.00	65,000.00	0.00	65,028.70	100.04	--	0.00	不适用	否
7.补充沐禾流动资金	无	15,187.95	15,187.95	0.00	15,187.95	100.00	--	--	不适用	否

承诺投资项目小计		157,000.00	157,000.00	0.00	147,752.74	94.11	--	--	--	
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 600 台大型智能喷灌机生产项目 2021 年受疫情和原材料价格上涨等因素影响，市场无新增订单及收入，效益未达到预期。</p> <p>2、智能高效农业节水项目正在验收收尾阶段，2021 年度未投入募集资金、未产生收入。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>高效节水配套新材料研发与中试生产项目在建设过程中的厂房建设周期较长，同时公司根据市场需求及实际投入情况判断该募投项目难以实现预计效益。为应对快速增长的市场需求、及时应对市场及相关变化对产品带来的影响，公司决定通过对京蓝沐禾现有的乌丹厂区原有设备升级改造、购置部分新设备及新建部分附属设施，使乌丹工厂的节水灌溉产品得到升级换代并在一定程度上实现对募投项目产品的替代。因此，公司不再对该募投项目继续投入并予以结项。该募投项目结项已经公司第八届董事会第六十四次会议、2018 年第七次临时股东大会审议通过。</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	<p>为提高募集资金使用的效率、缓解公司流动资金的压力、维护公司和全体股东的利益，截至 2016 年 12 月 31 日公司拟以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换金额为 11,794.05 万元，并于 2017 年 1 月 10 日第八届董事会第二十一次会议审议通过。公司已完成以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的事项。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2017 年 1 月 20 日，公司第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十一次会议批准公司使用闲置资金暂时补充流动资金不超过人民币 2 亿元。截至 2018 年 1 月 18 日，上述暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2018 年 1 月 19 日，公司第八届董事会第四十四次会议、第八届监事会第二十一次会议批准公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金不超过人民币 3 亿元。在上述额度内，公司实际使用了闲置募集资金人民币 6,000 万元用于暂时补充流动资金。截至 2018 年 2 月 26 日，公司已将暂时补充流动资金的闲</p>									

	<p>置募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2018年2月26日，公司第八届董事会第四十六次会议、第八届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币4亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自批准之日起不超过十二个月，到期前归还至募集资金专用账户。本次暂时补流使用2016年10月非公开募集资金2亿元。除8,000万元由暂时补充流动资金变更为永久补充流动资金外，截至2019年2月25日，其余1.2亿元已归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>截至2018年11月26日，高效节水配套新材料研发与中试生产项目、年产600台大型智能化喷灌机生产项目、京蓝智慧生态云平台项目均已结项，已经公司第八届董事会第六十四次会议、2018年第七次临时股东大会审议通过，合计产生的结余募集资金总额为9,650.18万元。</p> <p>高效节水配套新材料研发与中试生产项目在建设过程中的厂房建设周期较长，同时公司根据市场需求及实际投入情况判断该募投项目难以实现预计效益。为应对快速增长的市场需求、及时应对市场及相关变化对产品带来的影响，公司决定通过对京蓝沐禾现有的乌丹厂区原有设备升级改造、购置部分新设备及新建部分附属设施，使乌丹工厂的节水灌溉产品得到升级换代并在一定程度上实现对募投项目产品的替代。因此，公司不再对该募投项目继续投入并予以结项。</p> <p>年产600台大型智能化喷灌机生产项目实施过程中，公司严格按照募集资金使用的有关规定，本着专款专用、合理、有效、节约的原则，谨慎地使用募集资金，在保障质量和项目进度的前提下，对基础研发投入和研发设备采购等环节合理调度和优化，合理地降低了项目实施费用，形成了资金结余。</p> <p>京蓝智慧生态云平台项目在实施过程中，随着公有云技术的发展及公有云运营商对数据安全及服务质量的保障承诺提升，公司把握科技发展带来的机遇，在保障本项目能够顺利实施的前提下，积极在公有云进行部署。公司通过与阿里云合作，将项目中“数据中心及展示中心建设”部分在阿里云上构建两个云计算资源中心和大数据展示系统，满足了项目所需的云计算能力和展示能力，进一步加快了本项目的研发速度，缩短研发周期，大幅降低了成本费用，使得智慧生态云平台完成1.0版本的研发并投入使用，已达到募投项目预期实施效果，公司对此项目予以结项。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至2021年12月31日，尚未使用的募集资金均在各募集资金账户留存。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>截至2021年12月31日，公司因诉讼事项，募集资金账户均已被冻结；截至2022年3月31日，公司因未偿还远东国际租赁有限公司借款，募集资金账户中的7,336,314.33元已被法院司法划转。公司募投项目中，智能高效农业节水项目尚未结项，其他项目均已结项。智能高效农业节水项目截至2021年12月31日已完成外业验收，尚需完成内业验收、工程结算、竣工财务决算等工作。如项目存在后续投入，公司将通过自有资金投入。</p>

注：本核查意见“一/（二）募集资金使用和结余情况”的累计使用募集资金157,498.98万元与上表中已累计投入金额147,752.74万元存在差异的原因系：157,498.98万元（已累计使用募集资金）-9,650.18万元（剔除公告的永久补流金额）-96.06（剔除实际永久补流时多产生的利息）=147,752.74万元。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

为提高募集资金使用的效率、缓解公司流动资金的压力、维护公司和全体股东的利益，截至 2016 年 12 月 31 日，上市公司拟以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换金额为 11,794.05 万元，并于 2017 年 1 月 10 日经第八届董事会第二十一次会议审议通过。上市公司已完成募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，具体情况如下：

序号	项目名称	总投资额 (万元)	已预先投入的自 筹资金(万元)	已募集资金置 换金额(万元)	完成情况
1	支付本次交易的中介费用	2,700.00	1,411.00	1,411.00	已完成
2	京蓝智慧生态云平台项目	10,232.00	165.81	165.81	已完成
3	年产 600 台大型智能化喷灌 机生产项目	6,041.94	1,558.22	1,558.22	已完成
4	高效节水配套新材料研发与 中试生产项目	11,060.90	1,533.72	1,533.72	已完成
5	智能高效农业节水灌溉项目	65,010.00	7,125.30	7,125.30	已完成
	合计	95,044.84	11,794.05	11,794.05	

（三）使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017 年 1 月 20 日，公司第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十一次会议批准公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金不超过人民币 2 亿元。截至 2018 年 1 月 18 日，上述暂时补充流动资金的人民币 2 亿元闲置募集资金已全部归还至募集资金专用账户。

2018 年 1 月 19 日，公司第八届董事会第四十四次会议、第八届监事会第二十一次会议批准公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金不超过人民币 3 亿元。在上述额度内，公司实际使用闲置募集资金人民币 6,000 万元用于暂时补充流动资金。截至 2018 年 2 月 26 日，公司已将暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。

2018 年 2 月 26 日，公司第八届董事会第四十六次会议、第八届监事会第二十二次会议批准公司使用不超过人民币 40,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，其中 20,000 万元来自公司收购沐禾节水 100% 股权同时所募集的资金，20,000 万元中有 8,000 万元来自用于京蓝智慧生态云平台项目的募集资金。公司于 2018 年 12 月 13 日召开了

2018年第七次临时股东大会，审议通过了将京蓝智慧生态云平台项目结项后产生的结余募集资金用于永久补充流动资金。公司已将上述8,000万募集资金由暂时补充流动资金变更为永久补充流动资金。截至2019年2月25日，公司已将其余用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币12,000万元归还至募集资金专用账户。

（四）募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金

公司于2016年完成了收购京蓝沐禾节水装备有限公司100%股权同时募集配套资金的重大资产重组项目，完成后公司拟使用10,659.34万元募集资金用于高效节水配套新材料研发与中试生产项目；拟使用5,920.71万元募集资金用于年产600台大型智能化喷灌机生产项目；拟使用10,232万元募集资金用于京蓝智慧生态云平台项目。

现上述三个项目均已结项，截至2018年11月26日，高效节水配套新材料研发与中试生产项目产生结余募集资金4,296.29万元、年产600台大型智能化喷灌机生产项目产生结余募集资金84.45万元、京蓝智慧生态云平台项目结余募集资金为5,269.44万元。

公司第八届董事会第六十四次会议、2018年第七次临时股东大会审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将上述结余募集资金总额为9,650.18万元全部用于永久性补充公司流动资金。

（五）使用部分闲置募集资金购买理财产品

上市公司2021年度未使用闲置募集资金购买理财产品。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2021年12月31日，上市公司无募集资金实际投资项目发生变更的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至2021年12月31日，公司因诉讼事项，募集资金账户均已被冻结；截至2022年3月31日，公司因未偿还远东国际租赁有限公司借款，募集资金账户中的7,336,314.33元已被法院司法划转。公司存在未及时披露募集资金账户被冻结、资金被划转的情况。

公司募投项目中，智能高效农业节水项目尚未结项，其他项目均已结项。智能高效

农业节水项目截至 2021 年 12 月 31 日已完成外业验收，尚需完成内业验收、工程结算、竣工财务决算等工作。如项目存在后续投入，公司将通过自有资金投入。

六、会计师对募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对上市公司《关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《关于京蓝科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为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（2022 年修订）》（证监会公告[2022]15 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指南的规定编制，反映了京蓝科技 2021 年度募集资金存放与使用情况。

七、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：上市公司募集资金存在因诉讼事项被法院冻结并强制划转的情况。上市公司应及时履行信息披露义务，加强内部控制措施，尽快解决因涉诉导致的募集资金冻结、划转事项。

除上述事项外，上市公司符合《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等关于上市公司募集资金管理制度的有关规定。

（以下无正文）

（此页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于京蓝科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

财务顾问主办人：

孔祥熙

田琦艺

华泰联合证券有限责任公司

2022 年 4 月 27 日