

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[2021]000440 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

(2020 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 2020 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[2021]000440 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）《2020 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 2020 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)

中国注册会计师：_____

金达

中国·北京

中国注册会计师：_____

孙哲

二〇二一年三月八日

天津绿茵景观生态建设股份有限公司 2020 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 2020 年 12 月 31 日，本公司对募集资金项目累计投入 76,189.84 万元，其中：于 2017 年 7 月 26 日起至 2019 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 70,999.80 万元；本年度使用募集资金 5,190.04 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和 2019 年年度股东大会审议修订。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；授权保荐代表人或独立财务顾问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。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 5,000 万元以上的或发行募集资金总额扣除发行费用后的净额 20%的，公司及商业银行应及时通知保荐机构或者独立财务顾问。

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”），并与保荐机构及各开户行签署了《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 2020 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 2020 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 | | |
| 中国农业银行园区华苑软件大厦支行 | 02200401040036533 | 2,968.66 | 68.55 | 活期 |
| 招商银行天津分行体育中心支行 | 122903782210907 | 4,950.00 | | |
| 合计 | | 76,814.94 | 68.55 | |

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 | 购买通知存款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 | 2,343.56 | 750.00 |
| 招商银行天津分行体育中心支行 | 4,950.00 | 4,950.00 | |
| 合计 | 76,814.94 | 76,189.84 | 750.00 |

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 | |
| 中国农业银行园区华苑软件大厦支行 | 190.42 | 3.37 | 0.34 | | 68.55 |
| 招商银行天津分行体育中心支行 | 494.24 | 5.12 | 0.07 | -499.29 | |
| 合计 | 1,783.06 | 37.02 | 0.46 | -1,626.17 | 68.55 |

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。

注 3：招商银行天津分行体育中心支行其他项为：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 2020 年度销户时转入公司基本账户。

注 4：招商银行天津分行体育中心支行募投项目投入 4,950.00 万元，其中用于设备购置

204.89 万元，改变用途补充流动资金 4,745.11 万元。

三、2020 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、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2020 年 4 月 27 日公司第二届董事会第二十次会议审议并通过了《关于终止部分募投项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意终止生态建设工程机械装备购置设备项目（以下简称“购置设备项目”），并将购置设备项目剩余募集资金永久补充流动资金事项。该事项已经 2019 年年度股东大会审议通过。具体情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

天津绿茵景观生态建设股份有限公司（盖章）

二〇二一年三月八日

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 | | 5,190.04 | | | |
|-----------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|----------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 4,745.11 | | | 已累计投入募集资金总额 | | 76,189.84 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 4,745.11 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 6.18% | | | | | | | | |
| 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 | 431.72 | 2,343.56 | 78.94 | 2021年8月1日 | | | 否 |
| 2. 设备购置 | 是 | 4,950.00 | 204.89 | 13.21 | 204.89 | 100.00 | | | | 是 |
| 3. 补充流动资金 | 否 | 68,896.28 | 73,641.39 | 4,745.11 | 73,641.39 | 100.00 | | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 76,814.94 | 76,814.94 | 5,190.04 | 76,189.84 | 99.19 | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 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 | 5,190.04 | 76,189.84 | 99.19 | | | | |
| 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) | 1、2020年4月27日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。公司终止购置设备项目，并将该项目结余募集资金用于永久补充公司流动资金，该议案已经公司2019年年度股东大会审议通过。 | | | | | | | | | |

天津绿茵景观生态建设股份有限公司
2020 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

| | |
|----------------------|--|
| | 2、2020 年 10 月 21 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目延期的议案》，研发中心原计划于 2020 年 8 月 1 日前达到预定可使用状态，2020 年上半年受新冠疫情影响，设备的采购及研发中试工作均有所延缓，因此项目实际进度比预期进度有所延缓，故公司将研发中心项目实施期限延期至 2021 年 8 月 1 日。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 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，公司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 2019 年年度股东大会审议通过。 |
| 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 | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 2020 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。公司终止购置设备项目，并将该项目结余募集资金及利息收入（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）用于永久补充公司流动资金，该议案已经公司 2020 年 5 月 19 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过。截至 2019 年年度股东大会审议通过之日，购置设备项目累计投入 204.89 万元，其余募集资金 4,745.11 万元及利息收入已用于补充流动资金。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 625.10 万元，尚未使用的募集资金将继续用于本公司承诺的募投项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

附表

变更募集资金投资项目情况表

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

| 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 |
|-----------------------------|----------|-------------------|-----------|--|----------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 补充流动资金 | 购置设备 | 73,641.39 | 4,745.11 | 73,641.39 | 100.00 | | | | 否 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 合计 | - | 73,641.39 | 4,745.11 | 73,641.39 | - | - | | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目） | | | | 2020年4月27日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。公司终止购置设备项目，并将该项目结余募集资金及利息收入（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）用于永久补充公司流动资金，该议案已经公司2020年5月19日召开的2019年年度股东大会审议通过。 | | | | | |
| 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） | | | | 无 | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 无 | | | | | |