

**关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

| | |
|---|-----|
| 关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司 2021 年度募集资金 存放与使用情况鉴证报告 | 1-2 |
| 西安蓝晓科技新材料股份有限公司 2021 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告 | 3-7 |

关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2022）第 110A008091 号

西安蓝晓科技新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的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）《2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年）》的要求编制 2021 专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是蓝晓科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对蓝晓科技公司董事会编制的 2021 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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2021 专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合蓝晓科技公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对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意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，蓝晓科技公司董事会编制的 2021 专项报告符合《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（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了蓝晓科技公司 2021 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供蓝晓科技公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十一日

附表1:

2021年度募集资金使用情况对照表

金额: 万元

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------------|------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 募集资金总额 | | | 45,884.10 | 本年度投入募集资金总额 | | | 12,812.47 | | | |
| 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 | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | 无 | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 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、高陵蓝晓新材料产业园项目 | 否 | 33,404.87 | 33,404.87 | 2,451.77 | 33,416.30 | 100.03% | 2022年6月 | -- | -- | 不适用 |
| 2、补充流动资金 | 否 | 12,479.23 | 12,479.23 | 10,360.70 | 10,360.70 | 83.02% | | -- | -- | 不适用 |
| 承诺投资项目小计 | | 45,884.10 | 45,884.10 | 12,812.47 | 43,777.00 | | | | | |
| 合计 | — | 45,884.10 | 45,884.10 | 12,812.47 | 43,777.00 | — | — | — | — | — |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 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 | | | | 在公开发行可转换公司债券募集资金到位前,为不影响项目建设进度,公司全资子公司高陵蓝晓根据实际情况,以自筹资金对募集资金投资项目进行了前期投入。自本次公开发行可转债预案通过公司董事会审议之日起至2019年6月19日,公司及高陵蓝晓以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为12,395.20万元。以上事项已经公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四会议审议通过。 | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | 经公司2020年7月6日召开的第三届董事会第二十七次会议审议批准,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6,000万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。截至2021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0.00万元。 | | | | | | |
| 用闲置募集资金进行现金管理情况 | | | | 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 | | | | 公司尚未使用的募集资金储存在公司募集资金专户中。 | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | | | | 无 | | | | | | |