

广东绿岛风空气系统股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

司农专字[2022]21007550028 号

目 录

关于广东绿岛风空气系统股份有限公司 2021 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告.....1-2

附件：广东绿岛风空气系统股份有限公司 2021 年度募集资
金存放与使用情况专项报告 3-9

广东绿岛风空气系统股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

司农专字[2022]21007550028 号

广东绿岛风空气系统股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵公司董事会关于 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告进行了专项审核。贵公司董事会的责任是根据《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》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》的相关规定要求编制募集资金年度存放与使用情况的专项报告，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，保证募集资金存放与使用情况专项报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施审核的基础上对贵公司募集资金年度存放与使用情况的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》的规定执行了审核工作。上述准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对募集资金存放和使用情况的专项报告是否存在重大错报获取合理保证。

审核工作涉及实施审核程序，以获取有关募集资金存放与使用情况专项报告的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与使用情况专项报告重大错报风险的评估，还包括对贵公司董事会编制募集资金存放与使用情况专项报告所依据标准的适当性作出评价。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

我们认为，贵公司董事会《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告》已经按照《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》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》的相关规定要求编制，该专项报告关于贵公司 2021 年度募集资金实际存放、使用情况的披露与实际情况相符。

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵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。

附件：广东绿岛风空气系统股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张 腾

中国注册会计师：彭景裕

中国 广州

二〇二二年四月二十五日

附件：

广东绿岛风空气系统股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况
专 项 报 告

一、募集资金的基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]2205 号”文《关于同意广东绿岛风空气系统股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》批复，贵公司截至 2021 年 8 月 2 日止完成了向境内投资者首次发行 17,000,000.00 股人民币普通股[A 股]股票的工作，每股面值 1 元，每股发行价格 26.75 元，募集资金总额为人民币 454,750,000.00 元，扣除发行费用共计人民币 43,413,166.53 元（不含增值税），实际筹集募集资金净额为人民币 411,336,833.47 元，上述募集资金到位情况已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2021 年 8 月 3 日出具了“华兴验字[2021]21000790172 号”验资报告。

(二) 2021 年度募集资金使用金额及余额

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司首次公开发行股票募集资金使用情况如下：

货币单位：人民币元

| 项目 | 募集资金净额 | 加：募集资金利息收入扣减手续费净额 | 减：以前年度已使用金额 | 本报告期使用金额 | 永久性补充流动资金 | 期末余额 |
|-------------------|----------------|-------------------|-------------|---------------|-----------|----------------|
| 首次公开发行人民币普通股（A 股） | 411,336,833.47 | 2,663,976.28 | - | 63,629,461.08 | - | 350,371,348.67 |
| 合计 | 411,336,833.47 | 2,663,976.28 | - | 63,629,461.08 | - | 350,371,348.67 |

截至 2021 年 12 月 31 日，公司首次公开发行募集资金累计直接投入募投项目的募集资金 63,629,461.08 元，使用闲置募集资金购买理财产品本金未到期金额 250,000,000.00 元，扣除手续费后累计利息收入净额 2,663,976.28 元。截至 2021 年

12月31日，尚未使用的募集资金合计350,371,348.67元，其中存放于募集资金存放专项账户的余额为100,371,348.67元，尚未归还的闲置募集资金用于现金管理的余额为250,000,000.00元。

(2) 截至2021年12月31日，尚未归还的闲置募集资金用于现金管理明细如下：

| 委托方 | 受托方 | 产品名称 | 产品类型 | 金额(万元) | 起息日 | 到期日 | 预计年化收益率 |
|-----|------------|--------------------------|---------|-----------|------------|-----------|-------------|
| 公司 | 招商证券股份有限公司 | 招商证券“磐石”954期本金保障型收益凭证 | 固定收益类 | 5,000.00 | 2021-10-21 | 2022-4-13 | 3.50% |
| 公司 | 广发证券股份有限公司 | 广发证券“收益宝”4号收益凭证 | 保本浮动收益类 | 10,000.00 | 2021-11-4 | 2022-2-8 | 2.00%-6.00% |
| 公司 | 招商证券股份有限公司 | 招商证券“磐石”956期本金保障型收益凭证 | 固定收益类 | 5,000.00 | 2021-11-5 | 2022-5-9 | 3.50% |
| 公司 | 中信银行江门新会支行 | 共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07001 期 | 结构性存款 | 5,000.00 | 2021-11-5 | 2022-1-3 | 1.48%-3.60% |
| 合计 | | | | 25,000.00 | | | |

二、募集资金的管理情况

(一) 募集资金的管理情况

1、募集资金管理制度情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保证募集资金的安全，提高募集资金的使用效益，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及公司章程等相关规定，结合公司实际情况，制定了《广东绿岛风空气系统股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《管理制度》”)，该管理制度经公司2021年8月12日公司第二届董事会第三次会议审议通过。

2、公开发行股票募集资金三方监管协议情况

根据公司《管理制度》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度。公司与兴业银行股份有限公司江门高新开发区科技支行、中国银行

股份有限公司江门台山碧桂园支行、中信银行股份有限公司江门新会支行及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》。

2021年11月16日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更募集资金账户的议案》。为便捷对募集资金账户的日常操作，提高对募集资金的使用和管理效率，公司决定在不改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的前提下，将存放于中国银行股份有限公司江门台山碧桂园支行（银行账号：661374571742）、中信银行股份有限公司江门新会支行（银行账号：8110901013201303488）的募集资金本息余额转存至兴业银行股份有限公司江门高新开发区科技支行（银行账号：398040100100049723），理财产品到期赎回后资金也一并转至该银行账户，届时公司将相应注销原募集资金专项账户或将其转为一般户。

2021年度，公司按照上述协议以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务。

（二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，募集资金的存储情况如下：

货币单位：人民币元

| 账户名称 | 专户存储银行名称 | 银行账号 | 期末余额 |
|-----------------|-----------------------|---------------------|----------------|
| 广东绿岛风空气系统股份有限公司 | 中信银行股份有限公司江门新会支行 | 8110901013201303488 | - |
| | 中国银行股份有限公司江门台山碧桂园支行 | 661374571742 | - |
| | 兴业银行股份有限公司江门高新开发区科技支行 | 398040100100049723 | 100,371,348.67 |
| 合 计 | | | 100,371,348.67 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金实际使用情况对照表

《2021年度募集资金使用情况对照表》详见本报告附表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年12月29日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，公司以募集资金4,354.60万元置换先期投入募投项目和发行费用的自筹资金，其中4,009.69万元为置换先期投入募投项目的自筹资金，344.91万元为置换先期投入发行费用的自筹资金。公司监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。报告期公司已完成募集资金置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月。

（三）闲置募集资金现金管理情况

2021年8月12日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于将部分未使用募集资金以协定存款方式存放的议案》，为提高资金使用效率，增加存储收益，保护投资者权益，在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度的情况下，公司拟将部分首次公开发行人民币普通股（A股）股票募集资金的存款余额以协定存款方式存放，并授权公司财务总监根据募集资金投资计划对募集资金的使用情况调整协定存款的余额，期限自董事会审议通过后不超过12个月。公司监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。

2021年9月23日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，为提高公司资金使用效率、提升公司的经营效益，合理利用闲置资金，在保证募集资金投资项目建设计划正常实施，并有效控制风险的前提下，公司拟使用额度不超过人民币3.5亿元（含3.5亿元）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内，资金在上述额度内可以滚动使用。公司监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。2021年10月15日，公司2021年第二次临时股东大会决议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。截至2021年12月31日，闲置募集资金用于现金管理的期末余额为2.50亿元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、募集资金使用及披露过程中存在的问题

公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规行为。

广东绿岛风空气系统股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十五日

附表：

2021 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：广东绿岛风空气系统股份有限公司

货币单位：人民币万元

| 募集资金净额 | | | | 41,133.68 | | 本年度投入募集资金总额 | | | 6,362.95 | | |
|----------------------|------------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|--------------|-----------------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | | - | | 已累计投入募集资金总额 | | | 6,362.95 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | | - | | | | | | | |
| 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 入进度 (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 | | | | | | | | | | | |
| 年产新风类产品 30 万台建设项目 | 否 | 16,094.41 | 16,094.41 | 1,609.55 | 1,609.55 | 10.00% | 2022 年 6 月 30 日 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 研发中心扩建项目 | 否 | 5,033.95 | 5,033.95 | 421.49 | 421.49 | 8.37% | 2023 年 12 月 31 日 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 营销网络建设项目 | 否 | 18,785.00 | 18,785.00 | 4,331.90 | 4,331.90 | 23.06% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 承诺投资项目小计 | | 39,913.36 | 39,913.36 | 6,362.95 | 6,362.95 | | | | | | |
| 超募资金投向 | 否 | 1,220.32 | 1,220.32 | - | - | - | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | |
| 超募资金投向小计 | | 1,220.32 | 1,220.32 | -- | - | - | | | | | |
| 合 计 | | 41,133.68 | 41,133.68 | 6,362.95 | 6,362.95 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | 无 | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 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 | 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 | 2021年12月29日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，公司以募集资金4,354.60万元置换先期投入募投项目和发行费用的自筹资金，其中4,009.69万元为置换先期投入募投项目的自筹资金，344.91万元为置换先期投入发行费用的自筹资金。公司监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。报告期公司已完成募集资金置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月。 |
| 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 | 截止2021年12月31日尚未使用的募集资金合计350,371,348.67元，其中100,371,348.67元存放在公司募集资金专户；250,000,000.00元用于购买理财产品，公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |