

关于江龙船艇科技股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用
情况鉴证报告

广会专字[2019]G18032420035 号

目 录

募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情 况的专项报告（2018 年度）	3-4
附表	5-7

关于江龙船艇科技股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告

广会专字[2019]G18032420035 号

江龙船艇科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江龙船艇科技股份有限公司（以下简称“江龙船艇”）董事会编制的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2018年度）》执行了鉴证工作。

江龙船艇董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2018年度）》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对江龙船艇董事会编制的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2018年度）》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》的规定执行了鉴证工作，以对《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2018年度）》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了解、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

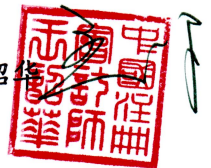
鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，江龙船艇董事会编制的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2018年度）》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《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面如实反映了江龙船艇2018年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供2018年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：王韶



中国注册会计师：李 伟



中国 广州

二〇一九年四月十五日

江龙船艇科技股份有限公司董事会 关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告 （2018 年度）

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2016〕2988号”文核准，江龙船艇科技股份有限公司（以下简称“公司”）已向境内投资者发行人民币普通股（A股）21,670,000股，每股面值1.00元，每股发行价格6.34元，募集资金总额为137,387,800.00元，发行费用总额29,100,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额为108,287,800.00元。2017年1月10日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了“广会验字[2017]G14009960355号”验资报告。上述募集资金全部存放于公司开立的募集资金专用账户中。

截至2018年12月31日止，公司募集资金使用情况如下：

单位：元	
项 目	金 额
募集资金净额	108,287,800.00
减：以前年度使用金额	38,041,056.88
本期直接投入募投项目金额	43,192,060.14
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	1,239,162.36
减：暂时补充流动资金金额	40,000,000.00
加：暂时补充流动资金归还	40,000,000.00
募集资金专用账户期末余额	28,293,845.34

二、募集资金存放和管理情况

为了规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《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》、《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》等相关法律法规及本公司《公司章程》、《募集资金管理制度》的规定，2017年1月19日，公司与募集资金专项账户开户银行珠海华润银行

江龙船艇科技股份有限公司董事会
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2018 年度）

股份有限公司金湾支行及保荐机构安信证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。
报告期内公司对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

截至2018年12月31日，募集资金存放情况如下表：

开户银行	账户名称	账号	账户余额（元）	募集资金用途
珠海华润银行股份有限公司金湾支行	江龙船艇科技股份有限公司	210201012338400012	28,293,845.34	高性能节能型复合船艇扩建项目、船艇研发设计中心建设项目

三、2018 年度募集资金的实际使用情况（详见附表 1）

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况（详见附表 2）

五、募集资金使用及披露情况

公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

江龙船艇科技股份有限公司董事会

二〇一九年四月十五日

附表 1:

募集资金项目的资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			10,828.78			报告期投入募集资金总额			4,319.21		
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			2,000.00			已累计投入募集资金总额			8,123.31		
累计变更用途的募集资金总额比例			18.47%								
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)	本报告期 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	本报告 期实现 的效益	截止报告期 末累计实现 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											
高性能节能型复合船 艇扩建项目	是	9,828.78	7,828.78	2,979.49	6,626.65	84.64%	2018 年 7 月 1 日	1,012.20	1,012.20	是	否
船艇研发设计中心建 设项目	是	1,000.00	3,000.00	1,339.72	1,496.66	49.89%	2019 年 6 月 30 日	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	10,828.78	10,828.78	4,319.21	8,123.31	--	--	-	-	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	10,828.78	10,828.78	4,319.21	8,123.31	--	--	-	-	--	--

江龙船艇科技股份有限公司董事会

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2018 年度）

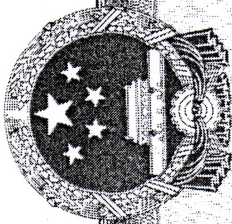
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“高性能节能型复合船艇扩建项目”扩建厂房已完工并逐步释放产能。 “船艇研发设计中心建设项目”由于建筑方案设计、研发设备论证及选型以及报建施工延期等多重因素影响导致项目延期。为了确保项目顺利实施，达到预期效益，公司决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 6 月 30 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2017 年 4 月 21 日，公司第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第七次会议审议通过了《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 3,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，具体情况详见 2017 年 4 月 25 日披露于巨潮资讯网上的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2017-020）。第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》后 6 个月内，公司使用了 3,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，并在规定的期限内将暂时补充流动资金的 3,000 万元归还至募集资金专户，具体情况详见 2017 年 10 月 10 日披露于巨潮资讯网上的《关于暂时补充流动资金的募集资金归还的公告》（公告编号：2017-045）。 2017 年 10 月 12 日，公司第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议审议通过了《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 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，具体情况详见 2017 年 10 月 13 日披露于巨潮资讯网上的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2017-053）。第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》后 12 个月内，公司使用了 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，并在规定的期限内将暂时补充流动资金的 4,000 万元归还至募集资金专户，具体情况详见 2018 年 9 月 28 日披露于巨潮资讯网上的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告编号：2018-048）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于募集资金专用账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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
高性能节能型复合船艇扩建项目	高性能节能型复合船艇扩建项目	7,828.78	2,979.49	6,626.65	84.64%	2018 年 7 月 1 日	1,012.20	是	否
船艇研发设计中心建设项目	船艇研发设计中心建设项目	3,000.00	1,339.72	1496.66	49.89%	2019 年 6 月 30 日	-	不适用	否
合计	--	10,828.78	4,319.21	8,123.31	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		2017 年 4 月 21 日，公司第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第七次会议审议通过了《关于调整募投项目投资计划的议案》：公司拟将募投项目的投资规模由 32,784 万元调整至 13,100 万元，其中高性能节能型复合船艇扩建项目的投资规模由 29,784 万元调整为 10,100 万元，船艇研发设计中心建设项目的投资规模不做调整。调整后募集资金的投入总额不变仍为 10,828.78 万元，其中高性能节能型复合船艇扩建项目募集资金投入金额由 9,828.78 万元调整为 7,828.78 万元，船艇研发设计中心建设项目募集资金投入金额由 1,000 万元调整为 3,000 万元。2017 年 5 月 16 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了该议案。相关内容详见 2017 年 4 月 25 日披露在巨潮资讯网上的《关于调整募投项目投资计划的公告》（公告编号：2017-021）。 2018 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》：公司决定将船艇研发设计中心建设项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 6 月 30 日。 相关内容详见 2018 年 6 月 27 日披露在巨潮资讯网上的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2018-033）							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		“高性能节能型复合船艇扩建项目”扩建厂房已完工并逐步释放产能。 “船艇研发设计中心建设项目”由于建筑方案设计、研发设备论证及选型以及报建施工延期等多重因素影响导致项目延期。为了确保项目顺利实施，达到预期效益，公司决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2019 年 6 月 30 日。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东正和珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

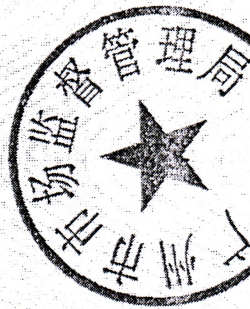
执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日 至 长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

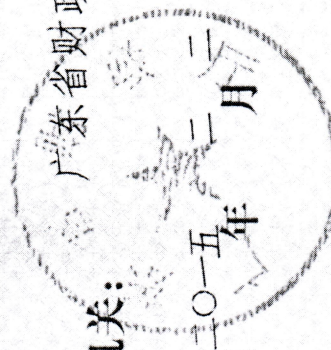
2019年03月01日

证书序号: NO. 020719

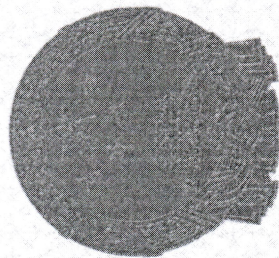
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 广东省财政厅



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称:	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
主任会计师:	蒋洪峰
办公场所:	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
组织形式:	特殊普通合伙
会计师事务所编号:	44010079
注册资本(出资额):	1044 万元
批准设立文号:	粤财会[2013]45 号
批准设立日期:	2013 年 10 月

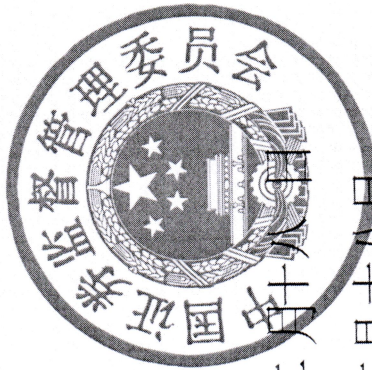
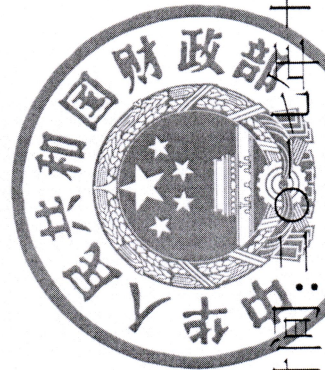


证书序号: 000425

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇〇七年十二月十八日
证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

姓名: 王韶华
Full name: 王韶华
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968-12-17
Date of birth: 1968-12-17
工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
身份证号码: 320103196812172032
Identity card No.: 320103196812172032

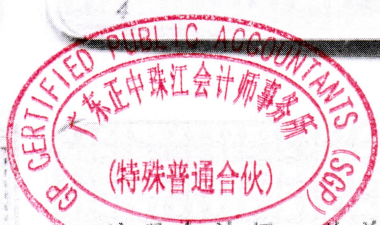


证书编号: 440100010013
No. of Certificate: 440100010013

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九五年六月七日
Date of Issuance: 1995 / 6 / 7

2011年4月30日换发



注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

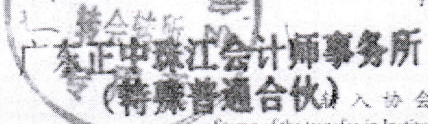
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

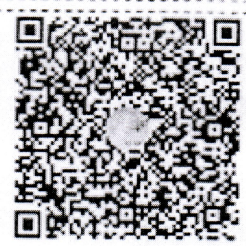
2013年11月21日
/y /m /d



王韶华(440100010013), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



440100010013



王韶华(440100010013), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



440100010013

姓名 李伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-03-23
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 34030219820323141X
Identity card No.



证书编号 440100790105
No. of Certificate

批准注册协会 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of issuance: /y /m /d



李伟(440100790105), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



440100790105

年 月 日
/y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

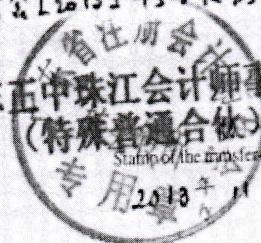
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]453转制为

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙) 协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年 月 日
/y /m /d