

江苏龙蟠科技股份有限公司

募集资金存放与使用情况  
的专项鉴证报告

中天运[2019]核字第90145号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

## 目 录

1、 募集资金使用及存放情况的专项鉴证报告.....	1
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告表....	3
3、 事务所营业执照复印件 .....	10
4、 签字注册会计师资质证明复印件 .....	11

# 江苏龙蟠科技股份有限公司

## 募集资金年度存放与使用情况专项鉴证报告

中天运[2019]核字第 90145 号

江苏龙蟠科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏龙蟠科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年度《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核。

贵公司管理层的责任是根据中国证监会发布的《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）和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引等规定编制《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《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的上述报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是否不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《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》重大错报风险的评估，还包括对贵公司管理层编制《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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，贵公司管理层编制的《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》已按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引等有关规定编制，如实反映了贵公司 2018 年度募集资金实际存放和使用情况。

(本页无正文，为中天运会计师事务所（特殊普通合伙）关于江苏龙蟠科技股份有限公司 2018 年度募集资金年度存放与使用情况专项鉴证报告之盖章页)



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

*陈晓龙*



中国注册会计师：

*毕坤*



二〇一九年四月十九日

# 江苏龙蟠科技股份有限公司

## 2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额及到账时间

江苏龙蟠科技股份有限公司（以下简称“龙蟠科技”、“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏龙蟠科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]346号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5,200万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币9.52元/股，股款以人民币缴足，计人民币495,040,000.00元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币49,825,300.00元后，募集资金净额共计人民币445,214,700.00元。上述资金于2017年03月29日到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2017]第ZA11588号《验资报告》。

#### (二) 募集资金使用和结余情况

截至2018年12月31日，公司“年产12万吨润滑油及防冻液扩产项目”累计投入8,431.34万元；“新建年产20万吨柴油发动机尾气处理液（车用尿素）项目”变更为“收购江苏瑞利丰新能源科技有限公司70%的股权项目”投入8,871.23万元；截至2018年12月31日未赎回的理财净额16,500.00万元；暂时补充流动资金9,763.78万元；累计收到的理财收益和利息收入扣除手续费后的净额为1,840.57万元。截至2018年12月31日募集资金账户余额为2,795.69万元。

### 二、募集资金管理情况

#### (一) 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，公司根据《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定和要求，结合公司的实际情况，制订《江苏龙蟠科技股份有限公司募集资金管理办法》。公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

公司于2017年3月29日与保荐机构国泰君安证券股份有限公司及南京银行股份有限公司新港支行、招商银行股份有限公司南京分行南昌路支行、中国工商银行股份有限公司南京

汉府支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司于 2017 年 5 月 9 日与全资子公司龙蟠润滑新材料（天津）有限公司、招商银行股份有限公司南京分行南昌路支行及国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

2018 年，公司因变更“新建年产 20 万吨柴油发动机尾气处理液（车用尿素）项目”，于 2018 年 7 月 13 日与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司南京汉府支行协商一致，重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议各方均按照监管协议的规定履行了相关职责。

## （二）募集资金专户存储情况

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

### 1. 三方监管协议

专户银行	银行账号	存放余额（万元）
中国工商银行股份有限公司南京汉府支行	4301015819100333518	513.78
招商银行股份有限公司南京分行南昌路支行	125903537310905	6.86
南京银行股份有限公司新港支行	0129260000000164	3.73
合计		524.37

### 2. 四方监管协议

专户银行	银行账号	存放余额（万元）
招商银行股份有限公司南京分行南昌路支行	125905260110907	2,271.31

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司 2018 年度募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（见附表 1）

### （二）募集资金投资项目先期投入及置换情况。

2017 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司（含子公司）使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 7,580.09 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金事项进行了专项审核，并出具了《江苏龙蟠科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZA13942 号）。用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 4 月 24 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 10,000 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，

到期后公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见，保荐机构出具了核查意见。

截止 2019 年 4 月 19 日，公司已经将用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2018年4月24日，公司召开第二届董事会第十一次会议与第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司（含子公司）在不影响募集资金投资项目建设进度和募集资金使用，并保证日常经营运作资金需求、有效控制投资风险的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币25,000万元和自有资金不超过25,000万元适时进行现金管理，期限不超过一年。在上述额度范围内授权董事长行使该项投资决策权，财务负责人负责办理具体相关事宜，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自董事会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事对本事项发表了同意的独立意见，保荐机构国泰君安证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。

截止2018年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

合作方	产品名称	类型	认购金额 (万元)	起息日	到期日	年化收益率	是否赎回
华泰证券股份有限公司	华泰证券聚益第 18664 号（黄金现货）收益凭证	本金保障型	6,500	2018/12/27	2019/3/28	2.00%+ 浮动收益率	否
上海浦东发展银行股份有限公司天津浦丰支行	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款固定持有期 JG902 期	保证收益型	5,000	2018/12/29	2019/3/29	4.25%	否
平安银行上海分行营业部	平安银行对公结构性存款（保本 100%挂钩利率）产品	本金保证型	5,000	2019/1/2[注]	2019/4/2	4.20%	否

注：公司于2018年12月28日和平安银行上海分行营业部签署《平安银行对公结构性存款（保本100%挂钩利率）产品认购确认书》，产品成立日即起息日为2019年4月2日。

截止2018年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品尚未到期的余额为16,500万元，未超过董事会对相关事项的授权。

(五) 募集资金使用的其他情况

2018年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

由于原“新建年产 20 万吨柴油发动机尾气处理液（车用尿素）项目”募集资金实际到位时间晚于预期，外部市场环境、行业发展态势发生了一定的变化，车用尿素项目不具备继续实行的条件。为了更加合理的配置资产，提高募集资金的使用效率，实现股东利益最大化，经审慎研究，公司确认终止“新建年产 20 万吨柴油发动机尾气处理液（车用尿素）项目”，

将募集资金改变用途，车用尿素项目尚未使用的全部资金（包括募集资金 15,000.00 万元及其银行利息和理财收益）将用于收购江苏瑞利丰新能源科技有限公司 70%的股权。公司于 2018 年 6 月 27 日召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，该议案于 2018 年 7 月 13 日经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表：

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、变更募集资金投资项目情况表

江苏龙蟠科技股份有限公司董事会

2019 年 4 月 19 日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金净额		44,521.47		本年度投入募集资金总额					9,330.53			
变更用途的募集资金总额		15,000.00		已累计投入募集资金总额					17,302.57			
变更用途的募集资金总额比例		33.69%										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(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
年产 12 万吨润滑油及防冻液扩产项目	不适用	20,000.00	20,000.00	未做分期承诺	459.30	8,431.34	/	/	/	/	不适用	否
新建年产 20 万吨柴油发动机尾气处理液(车用尿素)项目	适用	15,000.00	/	未做分期承诺	/	/	/	/	/	/	不适用	是
收购江苏瑞利丰新能源科技有限公司 70% 的股权项目	适用	/	15,000.00	未做分期承诺	8,871.23	8,871.23	/	/	/	/	不适用	否
运营管理基地及营销服务体系建设项目	不适用	5,000.00	5,000.00	未做分期承诺	/	/	/	/	/	/	不适用	否
仓储物流中心	不适用	4,521.47	4,521.47	未做分期承诺	/	/	/	/	/	/	不适用	否

建设项目			诺						
合计	44,521.47	44,521.47		9,330.53	17,302.57				/
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	根据南京市规划和自然资源局发布的《南京新港高新园控规及城市设计整合》文件，公司用于募投项目“运营管理基地及营销服务体系建设项目”和“仓储物流中心建设项目”建设的地块可能面临土地性质规划调整，故项目暂未开工建设，公司正在积极与相关部门协商。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之（二）、募集资金置换预先投入自筹资金的情况”								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之（三）、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之（四）、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用								
募集资金结余的金额及形成原因	不适用								
募集资金其他使用情况	不适用								

注：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

附表 2:

## 变更募集资金投资项目情况表

2018 年度

编制单位: 江苏龙蟠科技股份有限公司

单位: 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
收购江苏瑞利丰新能源科技有限公司 70%的股权项目	新建年产 20 万吨柴油发动机尾气处理液(车用尿素)项目	15,000.00	15,000.00	8,871.23	8,871.23	59.14	不适用	不适用	不适用	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)	详见本报告“四、变更募投项目的资金使用情况”【详细内容见公司于 2018 年 8 月 28 日在上海证券交易所网站上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司变更募投项目的公告》，公告编号: 2018-048】。									
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

注: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



# 营业执照

(11-1)

(副本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼111701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;资产评估;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

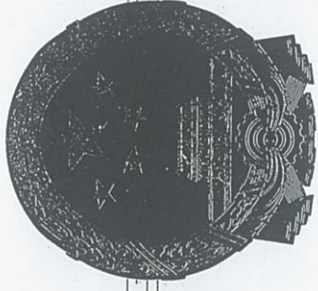


提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019

21

月



证书序号: 000410

# 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  
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇一〇年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月二十六日

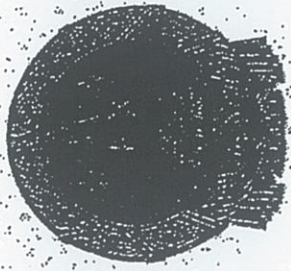
证书序号: NO. 019580

### 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 祝卫

办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1101-704

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11090204

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013)0079号

批准设立日期: 2013-12-02





姓名: 陈晓龙  
 Full name: 陈晓龙  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1983-08-21  
 Date of birth: 1983-08-21  
 工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Working unit: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 320721198308214410  
 Identity card No.: 320721198308214410



会计师事务所名称: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Firm Name: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 统一社会信用代码: 3300001000000033  
 Unified Social Credit Code: 3300001000000033  
 成立日期: 2012年3月  
 Date of foundation: 2012年3月



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



陈晓龙(32000001000060)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



陈晓龙(32000001000060)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



陈晓龙(32000001000060)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



陈晓龙(32000001000060)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

注册会计师变更工作单位注册  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

原注册单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Original unit: 江苏天衡会计师事务所有限公司

CPA  
 姓名: 陈晓龙

日期: 2018年8月28日  
 Date: 2018年8月28日

原注册单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Original unit: 江苏天衡会计师事务所有限公司

日期: 2018年8月28日  
 Date: 2018年8月28日

注册会计师变更工作单位注册  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

原注册单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Original unit: 江苏天衡会计师事务所有限公司

CPA  
 姓名: 陈晓龙

日期: 2018年8月28日  
 Date: 2018年8月28日

原注册单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Original unit: 江苏天衡会计师事务所有限公司

日期: 2018年8月28日  
 Date: 2018年8月28日



姓名 李坤  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1969-09-08  
 Date of birth  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 532130198909082337  
 Identity card No.

证书编号: 320000104745  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 04 月 30 日  
 Date of Issuance

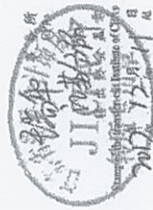


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

