

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

---

龙岩卓越新能源股份有限公司

容诚专字[2022]361Z0107号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110100322022251001745
报告名称：	龙岩卓越新能源股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
报告文号：	容诚专字[2022]361Z0107号
被审（验）单位名称：	龙岩卓越新能源股份有限公司
会计师事务所名称：	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年03月27日
报备日期：	2022年03月27日
签字注册会计师：	黄印强(350200020154)， 郭清艺(110101560059)， 韩经华(110101560334)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况的专项报告	4-9

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]361Z0107号

龙岩卓越新能源股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的龙岩卓越新能源股份有限公司(以下简称卓越新能公司)董事会编制的2021年度《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供卓越新能公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为卓越新能公司年度报告必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

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》及上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是卓越新能公司董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是对卓越新能公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

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,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

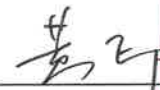

## 五、 鉴证结论

我们认为，后附的卓越新能公司 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了卓越新能公司 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为龙岩卓越新能源股份有限公司容诚专字[2022]361Z0107 号  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:    
黄印强 (项目合伙人)

中国注册会计师:    
郭清艺

中国注册会计师:    
韩经华

2022年3月27日

## 龙岩卓越新能源股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将龙岩卓越新能源股份有限公司（以下简称本公司或公司）2021年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 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（2019）1921号文批准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票30,000,000股，每股发行价格为人民币42.93元，募集资金总额1,287,900,000.00元，扣除承销及保荐费用、律师费用、审计及验资费用、用于本次发行的信息披露费用、发行上市手续费及其他费用（不含增值税）87,003,779.25元后，公司本次募集资金净额为1,200,896,220.75元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并于2019年11月15日出具了《验资报告》（致同验字(2019)第350ZA0044号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。

### （二）募集资金使用及结余情况

截至2021年12月31日，公司募集资金使用及结余情况具体如下：

项 目	余 额（元）
募集资金净额	1,200,896,220.75
加：闲置募集资金购买银行理财产品利息收入及存款利息收入（包含手续费支出）	45,806,192.03
加：募集资金尚未支付发行费用*	191,296.34
减：募投项目支出	306,413,311.42
减：募集资金置换	40,846,714.85
减：归还银行贷款	35,000,000.00
减：永久补充流动资金	100,000,000.00
募集资金专户余额	764,633,682.85

注：\* 募集资金户尚未支付的发行费用191,296.34元已通过公司非募集资金户支付。

### 二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及监管机构的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司

制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2019年11月19日，本公司与中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行（以下简称“农行龙津支行”）、兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行（以下简称“兴业新罗支行”）和英大证券有限责任公司（以下简称“英大证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在农行龙津支行开设募集资金专项账户（账号：13700101046666664、13700101048888886），在兴业新罗支行开设募集资金专项账户（账号：171010100160188888）。三方监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2021年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行账号/理财产品名称	余额
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	13700101046666664	1,402,526.20
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	13700101046666664-1（通知存款）	18,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第180期公司类法人客户人民币大额存单产品	100,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第180期公司类法人客户人民币大额存单产品	100,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第180期公司类法人客户人民币大额存单产品	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第180期公司类法人客户人民币大额存单产品	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	三年期大额存单	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	13700101048888886	1,639,978.81
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	13700101048888886-1（通知存款）	2,350,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	三年期大额存单	20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	13700101048686868	2,270,833.66
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	13700101048686868-1（通知存款）	3,750,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第139期公司类法人客户人民币大额存单产品	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第139期公司类法人客户人民币大额存单产品	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第166期公司类法人客户人民币大额存单产品	50,000,000.00



银行名称	银行账号/理财产品名称	余额
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第172期公司类法人客户人民币大额存单产品	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	“汇利丰”2021年第4731期对公定制人民币结构性存款产品	94,000,000.00
兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	171010100160188888	54,848.14
兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	171010100200346866（通知存款）	1,165,496.04
兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	大额存单	10,000,000.00
兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	大额存单	10,000,000.00
兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	大额存单（网上签约）	50,000,000.00
合计		764,633,682.85

### 三、2021年度募集资金的实际使用情况

（一）截至2021年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币48,226万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

#### （二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

#### （三）使用部分闲置资金进行现金管理的情况

公司于2020年11月29日召开第四届董事会第一次会议及第四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进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币9.5亿元的部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等）。自公司董事会审议批准之日起12个月内，在上述额度内的资金可以滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构已分别发表了同意意见。

公司于2021年10月26日召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币7.5亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等）。自公司董事

会审议批准之日起12个月内，在上述额度内的资金可以滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构已分别发表了同意意见。

报告期内，公司实际使用闲置募集资金购买保本型理财产品累计获取投资收益1,573.2万元，到期产品已赎回。截至期末，未到期的理财产品余额为7.34亿元，具体情况如下：

签约银行	产品名称	产品类型	金额（万元）	起息日	到期日	预期年化收益率(%)	实现收益（万元）
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第139期公司类法人客户人民币大额存单产品	固定利率	5,000.00	2020-10-15	2023-10-15	3.9875	不适用
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第139期公司类法人客户人民币大额存单产品	固定利率	5,000.00	2020-10-23	2023-10-23	3.9875	不适用
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第166期公司类法人客户人民币大额存单产品	固定利率	5,000.00	2020-11-6	2023-11-6	3.9875	不适用
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第172期公司类法人客户人民币大额存单产品	固定利率	5,000.00	2020-11-6	2023-11-6	3.9875	不适用
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第180期公司类法人客户人民币大额存单产品	固定利率	10,000.00	2020-12-7	2023-12-6	3.9875	不适用
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第180期公司类法人客户人民币大额存单产品	固定利率	10,000.00	2020-12-8	2023-12-7	3.9875	不适用
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第180期公司类法人客户人民币大额存单产品	固定利率	5,000.00	2020-12-16	2023-12-15	3.9875	不适用
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	2020年第180期公司类法人客户人民币大额存单产品	固定利率	5,000.00	2020-12-17	2023-12-16	3.9875	不适用
中国农业银行股份有限公司龙岩龙津支行	“汇利丰”2021年第4731期对公定制人民币结构性存款产品	保本浮动收益型	9,400.00	2021-4-15	2022-4-7	3.85	不适用
兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	大额存单	固定利率	1,000.00	2021-10-18	2024-2-25	3.35	不适用
兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	大额存单	固定利率	1,000.00	2021-10-18	2024-2-25	3.35	不适用
兴业银行股份有限公司龙岩新罗支行	大额存单	固定利率	5,000.00	2021-10-18	2022-2-25	3.55	不适用
中国农业银行	三年期大额存单	固定	2,000.00	2021-10-28	2023-9-2	3.9875	不适用

签约银行	产品名称	产品类型	金额(万元)	起息日	到期日	预期年化收益率(%)	实现收益(万元)
股份有限公司 龙岩龙津支行		利率					
中国农业银行 股份有限公司 龙岩龙津支行	三年期大额存单	固定利率	5,000.00	2021-10-28	2023-9-2	3.9875	不适用
中国农业银行 股份有限公司 龙岩龙津支行	“汇利丰”2021 年第4775期对公 定制人民币结构性 存款产品	保本 浮动 收益 型	23,500.00	2020-4-15	2021-4-09	4.00	924.55
中国农业银行 股份有限公司 龙岩龙津支行	“汇利丰”2020 年第5541期对公 定制人民币结构性 存款产品	保本 浮动 收益 型	4,200.00	2020-6-24	2021-6-18	3.80	156.98
中国农业银行 股份有限公司 龙岩龙津支行	“汇利丰”2020 年第5541期对公 定制人民币结构性 存款产品	保本 浮动 收益 型	5,800.00	2020-6-24	2021-6-18	3.80	216.78
中国农业银行 股份有限公司 龙岩龙津支行	“汇利丰”2021 年第4730期对公 定制人民币结构性 存款产品	保本 浮动 收益 型	15,000.00	2021-4-15	2021-07-08	3.85	132.90
中国农业银行 股份有限公司 龙岩龙津支行	“汇利丰”2021 年第5655期对公 定制人民币结构性 存款产品	保本 浮动 收益 型	5,000.00	2021-7-16	2021-10-15	3.35	41.76
中国农业银行 股份有限公司 龙岩龙津支行	“汇利丰”2021 年第5655期对公 定制人民币结构性 存款产品	保本 浮动 收益 型	9,000.00	2021-7-16	2021-10-15	3.35	75.17
中国农业银行 股份有限公司 龙岩龙津支行	“汇利丰”2021 年第5655期对公 定制人民币结构性 存款产品	保本 浮动 收益 型	3,000.00	2021-7-16	2021-10-15	3.35	25.06

#### (四) 超额募集资金（以下简称“超募资金”）的使用情况

公司于2021年3月29日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的议案》，同意在现有募投项目年产10万吨生物柴油项目的土地和已建成的配套设施基础上，使用超募资金1亿元追加投资，用于新增年产10万吨生物柴油生产线项目。公司独立董事、监事会、保荐机构已分别发表了同意意见。本事项已经公司2020年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司2021年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分

超募资金对募投项目追加投资的公告》(公告编号:2021-010)。

公司于2021年7月9日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议,审议通过了《关于将超募资金用于烃基生物柴油生产线项目的议案》,同意公司将剩余超募资34,918.73万元用于投资建设“年产10万吨烃基生物柴油生产线”,不足部分通过自筹或者自有资金解决。公司独立董事、监事会、保荐机构已分别发表了同意意见。本事项已经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司2021年7月12日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于将超募资金用于烃基生物柴油生产线项目的公告》(公告编号:2021-017)。

#### (五) 使用部分超募资金偿还银行贷款的情况

本报告期内,公司不存在使用部分超募资金偿还银行贷款的情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1.公司募集资金投资项目未发生变更情况。
- 2.公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

#### 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重大违规情形。

#### 六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

根据公司提供的资料,英大证券核查后认为:卓越新能2021年度募集资金存放和使用不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形,不存在重大违规使用募集资金的情形。

附表1:募集资金使用情况对照表

龙岩卓越新能源股份有限公司董事会

2022年3月27日

附表 1:

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		120,089.62		本年度投入募集资金总额		16,235.00					
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		48,226.00					
变更用途的募集资金总额比例		-									
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)	截至期末投入进度 (%) (4) = (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
1、年产 10 万吨生物柴油 (非粮) 及年产 5 万吨天然脂肪醇项目	否	56,100.00	56,100.00	56,100.00	12,337.04	29,409.49	52.42	2023 年 6 月	6,267.71	不适用	否
2、技术研发中心建设项目	否	7,500.00	7,500.00	7,500.00	3,061.21	4,479.76	59.73	2022 年 12 月	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100.00		不适用	是	否
承诺投资项目小计		73,600.00	73,600.00	73,600.00	15,398.25	43,889.25	-29,710.75				
超募资金投向											

1、偿还银行 行贷款	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00		3,500.00		100.00			不适用	
2、新增年 产 10 万吨 生物柴油 项目	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	836.75	836.75	-9,163.25	8.37	2023 年 4 月	不适用	不适用	否
3、年产 10 万吨羟基 生物柴油 生产线	否	34,918.73	34,918.73	34,918.73			-34,918.73			不适用	不适用	否
超募资金 投向小计		48,418.73	48,418.73	48,418.73	836.75	4,346.75	-44,071.98					
合计	—	122,018.73	122,018.73	122,018.73	16,235.00	48,226.00	-73,792.73	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)												
公司募投项目部分达到使用状态，本报告期产生部分收益；其中“年产 5 万吨天然脂肪醇项目”因与“年产 10 万吨羟基生物柴油生产线”进行协同规划和建设，延期至 2023 年 6 月；“技术研发中心建设部分项目”因受疫情影响，延期至 2022 年 12 月。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
本年度无												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
无												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
截至 2021 年 12 月 31 日，现金管理余额为 7.34 亿元。详见“三、2021 年度募集资金的实际使用情况（三）使用部分闲置资金进行现金管理的情况”。												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
本年度无												
募集资金结余的金额及形成原因												
无												
募集资金其他使用情况												
无												



证书序号: 0011869

### 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局  
二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日







注册编号: 110101540059  
 No. of Certificate  
 执业注册会计师: 福建新嘉坡会计师事务所  
 Authorized Member of CPAs  
 发证日期: 2013 年 08 月 25 日  
 Issued on:



姓名: 郭凌艺  
 Full name: 郭凌艺  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1986-04-11  
 Date of birth: 1986-04-11  
 工作单位: 福建新嘉坡会计师事务所  
 Working unit: 福建新嘉坡会计师事务所  
 身份证号: 350521198604110001  
 Identity card: 350521198604110001



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书为终身有效，期满前须进行一次  
 This certificate is valid for another 5 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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from:

容波厦门 事务所 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019 年 8 月 9 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to:

容波厦门 事务所 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019 年 8 月 9 日

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to:

事务所 CPAs

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



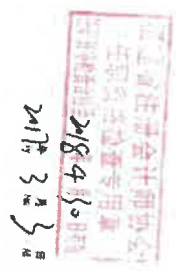
Full name: 李天祥  
Sex: 男  
Date of birth: 1984/05/27  
Working unit: 普天会计师事务所  
Identity card No: 3601020362092



注册号: 11010560334  
No. of Certificate  
独立注册会计师协会  
Independent Institute of CPAs  
发证日期: 2018 年 05 月 27 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 11010560334

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  
同意登记  
Agree the holder to be transferred from  
李天祥  
CPA



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  
同意登记  
Agree the holder to be transferred from  
李天祥  
CPA

