

关于江龙船艇科技股份有限公司  
2021 年度募集资金存放与实际使用情况  
鉴证报告

华兴专字[2022]22000610033 号



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 关于江龙船艇科技股份有限公司 2021年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

华兴专字[2022]22000610033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”)《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“募集资金专项报告”)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)》的要求编制募集资金专项报告,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江龙船艇董事会的责任,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募集资金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,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中,我们结合江龙船艇实际情况,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,江龙船艇董事会编制的募集资金专项报告符合《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



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

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江龙船艇2021年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供江龙船艇披露年度报告时使用,不得用作任何其他用途。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十六日

# 江龙船艇科技股份有限公司

## 2021年度募集资金年度存放与实际使用情况的 专项报告

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（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，现将本公司2021年度募集资金存放与使用情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）首次公开发行股票募集资金情况

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。

截止2021年12月31日，公司募集资金使用金额及余额情况如下表：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	108,287,800.00
减：以前年度使用金额	109,493,420.44
本期直接投入募投项目金额	283,220.52
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	1,488,940.17
减：永久性补充流动资金金额	99.21
募集资金专用账户期末余额	

#### （二）向特定对象发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江龙船艇科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]820号）核准，公司向特定对象发行人民币普

普通股（A股）19,349,845股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币19.38元/股，募集资金总额为374,999,996.10元，扣除本次发行费用人民币8,442,782.79元（不含增值税），募集资金净额为366,557,213.31元。2021年11月30日，华兴会计师事务所（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“华兴验字[2021]21011940023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。

截止2021年12月31日，公司募集资金使用金额及余额情况如下表：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	366,557,213.31
减：募集资金置换支出	32,880,482.50
减：2021年度募投项目支出	74,105,740.80
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	145,031.19
募集资金专用账户期末余额	259,716,021.20
其中：定期存款及大额存单余额	150,000,000.00

## 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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》、《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，对募集资金采取了专户存储制度。

### （一）首次公开发行股票募集资金情况

公司与募集资金专项账户开户银行珠海华润银行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》，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。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2021年12月31日，公司募投资金已按照计划使用完毕，将结余募集资金99.21元划入自有资金账户，并注销了所有募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账户性质	账号	账户余额	备注
珠海华润银行股份有限公司金湾支行	募集资金专户	210201012338400012		已注销

## （二）向特定对象发行股票募集资金情况

公司及保荐机构民生证券股份有限公司分别与募集资金专项账户开户银行珠海华润银行股份有限公司珠海分行、中国建设银行股份有限公司珠海市分行、广发银行股份有限公司珠海金湾支行、中信银行股份有限公司广东自贸试验区横琴分行签署了《募集资金三方监管协议》，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。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 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账户性质	账号	账户余额	备注
珠海华润银行股份有限公司珠海金湾支行	募集资金专户	216201012338400014	15,024,257.45	活期账户
珠海华润银行股份有限公司珠海金湾支行	募集资金专户	222201012338400015	100,059,085.80	大额存单及 7 天通知存款
中国建设银行股份有限公司珠海凤凰北支行	募集资金专户	44050164613800001185	100,015,000.00	定期存款
中信银行股份有限公司广东自贸试验区横琴分行营业部	募集资金专户	8110901011701373985	40,026,840.00	活期账户
广发银行股份有限公司珠海金湾支行	募集资金专户	9550880018736700594	4,590,837.95	活期账户
合计			259,716,021.20	

## 三、2021 年度募集资金的实际使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金的实际使用情况参见附表 1《首次公开发行股票募集资金项目的资金使用情况对照表》，向特定对象发行股票募集资金的实际使用情况参见附表 2《向特定对象发行股票募集资金项目的资金使用情况对照表》。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况（详见附表 3）

## 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

二〇二二年四月二十六日

附表 1:

首次公开发行股票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			28.32		
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			10,977.66		
累计变更用途的募集资金总额比例		18.47%									
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		7,966.47	101.76%	2018年7月1日	1,399.97	4,609.28	是	否
船艇研发中心建设项目	是	1,000.00	3,000.00	28.32	3,011.19	100.37%	2019年8月6日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		10,828.78	10,828.78	28.32	10,977.66			1,399.97	4,609.28		
超募资金投向											
不适用											
合计		10,828.78	10,828.78	28.32	10,977.66			1,399.97	4,609.28		
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。 “船艇研发中心建设项目”研发大楼已建设完工并投入使用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

况	
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	<p>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）。</p> <p>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）。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金专户节余利息收入99.21元。
尚未使用的募集资金用途及去向	2021年6月23日，公司披露了《关于首次公开发行股票募集资金使用完毕及注销募集资金专户的公告》（公告编号：2021-046），节余募集资金全部划转至公司的其他银行账户，公司已完成募集资金专用账户的注销手续，截至募集资金专户注销公告披露日，公司与保荐机构及上述募集资金专用账户开户银行签署的《募集资金三方监管协议》同时终止，公司募集资金已使用完毕，募集资金专户已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

向特定对象发行股票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		36,655.72				报告期投入募集资金总额			10,698.62		
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			10,698.62		
累计变更用途的募集资金总额比例											
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											
海洋先进船艇智能制造项目	否	31,655.72	31,655.72	5,698.62	5,698.62	18.00%	2024年3月28日			否	否
偿还银行贷款	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		36,655.72	36,655.72	10,698.62	10,698.62						
超募资金投向											
不适用											
合计		36,655.72	36,655.72	10,698.62	10,698.62						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“海洋先进船艇智能制造项目”尚未达到可以使用状态,暂不产生效益。 “偿还银行贷款项目”本期已偿还银行贷款。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

况	
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	2021年12月15日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付部分发行费用的自筹资金，置换总金额为人民币35,427,038.96元（公告编号：2021-083）。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行专项审核并出具了《关于江龙船艇科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的鉴证报告》（华兴专字[2021]21011940037号）。公司已于2021年12月完成前述募集资金置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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 3:

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	截止日募集资金累计投资额(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		7,966.47	101.76%	2018年7月1日	1,399.97	是	否
船艇研发中心建设项目	船艇研发中心建设项目	3,000.00	28.32	3,011.19	100.37%	2019年8月6日	不适用	不适用	否
合计		10,828.78	28.32	10,977.66			1,399.97		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>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)。</p> <p>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)</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“高性能节能型复合船艇扩建项目”厂房已完工并逐步释放产能。</p> <p>“船艇研发中心建设项目”研发大楼已建设完工并投入使用。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

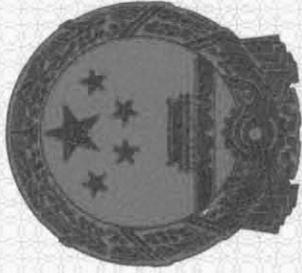
证书序号:0001939

# 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》。



中华人民共和国财政部制

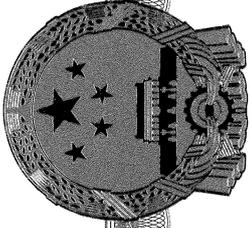


## 会计师事务所 执业证书



名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 林宝明  
 主任会计师: 林宝明  
 经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 35010001  
 批准执业文号: 闽财会(2013)46号  
 批准执业日期: 2013年11月29日



# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码  
91350100084343026U



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 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 林宝明

成立日期 2013年12月09日  
合伙期限 2013年12月09日至长期  
主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中  
山大厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、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；法律、法规规定的其它业务。(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

2022年3月14日



证书序号：000395

# 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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



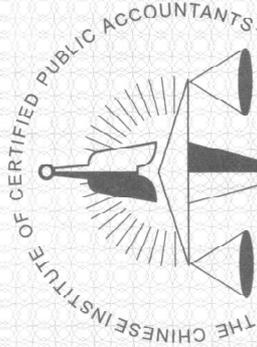
林宝明



证书号：47

发证时间：二〇一〇年十月十日

证书有效期至：二〇一二年十月十日



中国注册会计师协会

姓名	陈丹燕
性别	女
出生日期	1972-04-24
工作单位	华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)广东分所
身份证号码	440520197204240628



陈丹燕(440100010034), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100010034

证书编号: 440100010034  
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: 1998 年 12 月 30 日  
Date of Issuance /y /m /d

2021年6月换发

姓名: 吴盛雄  
 Full name: 吴盛雄  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1989-01-09  
 Date of birth: 1989-01-09  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所  
 身份证号码: 44058219890109587X  
 Identity card No.: 44058219890109587X



证书编号: 440100790163  
 No. of Certificate: 440100790163

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: 2018 年 06 月 20 日  
 Date of Issuance: 2018 /y 06 /m 20 /d



吴盛雄(440100790163), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790163

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



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

2020 年 5 月 22 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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

2020 年 5 月 22 日  
 /y /m /d