

关于江龙船艇科技股份有限公司
2022 年度募集资金存放与实际使用情
况鉴证报告

司农专字[2023]22007440028 号

目 录

关于江龙船艇科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与 实际使用情况鉴证报告.....	1-2
2022 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告.....	3-8

关于江龙船艇科技股份有限公司 2022年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

司农专字[2023]22007440028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”）《2022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2022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：陈新伟



中国注册会计师：吴盛雄



中国 广州

二〇二三年四月二十四日



江龙船艇科技股份有限公司

2022年度募集资金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2022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）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2022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：以前年度年度使用金额	106,986,223.30
本期直接投入募投项目金额	100,353,863.68
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	2,785,109.93
减：暂时补充流动资金金额	20,000,000.00
募集资金专用账户期末余额	142,002,236.26



二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司根据中国证监会《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《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》等有关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《江龙船艇科技股份有限公司募集资金管理制度》，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，以保证专款专用。

2021年12月1日，公司、民生证券股份有限公司分别与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订了《募集资金三方监管协议》。该协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照三方监管协议的规定履行了相关职责。

截至2022年12月31日，公司募集资金专户存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账号	账户余额
珠海华润银行股份有限公司珠海金湾支行	216201012338400014	198,668.84
珠海华润银行股份有限公司珠海金湾支行	222201012338400015	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司珠海凤凰北支行	44050164613800001185	51,634,926.64
中信银行股份有限公司广东自贸试验区横琴分行营业部	8110901011701373985	40,062,829.16
广发银行股份有限公司珠海金湾支行	9550880018736700594	105,811.62
合计		142,002,236.26

三、2022年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

公司向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目实施地点、实施方式的情况。



（三）募投项目先期投入及置换情况

2021年12月15日，公司召开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。具体情况详见披露于巨潮资讯网上的《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公告》（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。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022年8月24日，公司第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十四次会议审议通过了《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8,000万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，到期前将及时归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。具体情况详见2022年8月26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：2022-056）。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。

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金募投项目尚未实施完毕。

（六）超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专用账户中。



四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露情况

公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整。募集资金存放、使用、管理及披露未有违规情形。

江龙船艇科技股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十四日



附表 1:

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

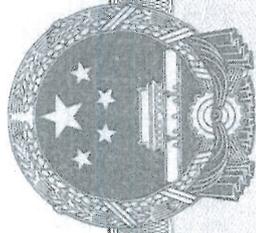
单位: 人民币万元

募集资金总额		36,655.72				本年度投入募集资金总额			10,035.39		
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			20,734.01		
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	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	10,035.39	15,734.01	49.70%	2024年3月28日	不适用	不适用	否	否
偿还银行贷款	否	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	10,035.39	20,734.01						
超募资金投向											
不适用											
合计		36,655.72	36,655.72	10,035.39	20,734.01						
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”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
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，公司召开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，置换总额为人 民币35,427,038.96元。具体情况详见披露于巨潮资讯网上的《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公 告》（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	2022年8月24日，公司第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十四次会议审议通过了《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8,000万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，到期前将 及时归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。具体情况详见2022年8月26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：2022-056）。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。
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





编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

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 广东司农会计师事务所(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 吉争雄

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系
统查询,网址:<http://www.gsxt.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。)

出资额 壹仟贰佰捌拾贰万柒仟陆佰元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋
2514房(一址多照)(仅限办公)



2022年12月22日

登记机关

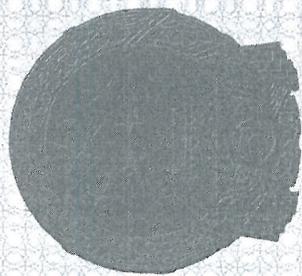
证书序号:0016045

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:东司农会计师事务所(特殊普通

合伙)

首席合伙人:吉争雄

主任会计师:

经营场所:广州市南沙区望江二街中惠璧

珑湾自编12栋2514房

组织形式:特殊普通合伙

执业证书编号:44010293

批准执业文号:粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期:2020年12月9日



姓名 陈新伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1990-09-16
 Date of birth
 工作单位 华兴会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 (特殊普通合伙)广东分所
 440582199009162976
 Identity card No.



证书编号: 440100793708
 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: 2013 年 10 月 24 日
 Date of Issuance /y /m /d

2020 年 9 月 换发



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

华兴会计师事务所
 (特殊普通合伙)广东分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2021 年 12 月 24 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

广东注册会计师协会
 广东分所
 (特殊普通合伙)
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2021 年 12 月 24 日
 /y /m /d



陈新伟

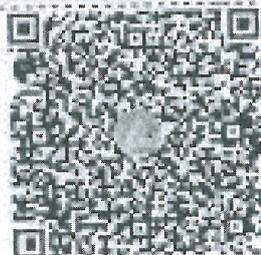
会员编号 440100793708

注册日期 2022年09月
 年检通过

年检凭证

年 /y 月 /m 日 /d

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: (特殊普通合伙)
 身份证号码: 44098219890109587X
 Identity card No: 44098219890109587X



吴盛雄(440100790153), 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。



吴盛雄年检二维码

年 月 日
 年 月 日

证书编号: 440100790163
 No. of Certificate

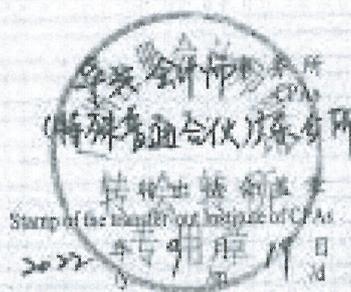
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 06 月 20 日
 Date of Issuance



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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

