

福建龙马环卫装备股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

## 目 录

- 一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—8 页

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕7563号

福建龙马环卫装备股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的福建龙马环卫装备股份有限公司（以下简称龙马环卫公司）董事会编制的截至2016年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供龙马环卫公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为龙马环卫公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

龙马环卫公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对龙马环卫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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，龙马环卫公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了龙马环卫公司截至 2016 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

 

中国注册会计师：

 

二〇一六年九月二十七日

# 福建龙马环卫装备股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将本公司截至2016年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕30号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商兴业证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上按市值申购向社会公众投资者定价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,335万股，发行价为每股人民币14.86元，共计募集资金49,558.10万元，坐扣承销和保荐费用3,227.91万元后的募集资金为46,330.19万元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2015年1月20日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,375.65万元后，公司本次募集资金净额为44,954.54万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕10号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年6月30日止，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2016年6月30日余额	备注
兴业银行股份有限公司龙岩分行	171100100100365934	21,568.01	95.15	募集资金专户
兴业银行股份有限公司龙岩分行	171100100200330277		4,800.00	理财专户
中国民生银行股份有限公司龙岩分行	703788579		17,300.00	理财专户
招商银行股份有限公司龙岩分行	592902562210588	3,387.05	3,421.59	募集资金专户
上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行	36010154500001272	21,375.13	5.66	募集资金专户
合计		46,330.19[注]	25,622.40	

注：包含尚未从募集资金中扣除的申报会计师费用、律师费用等发行费用1,375.65万元。

## 二、前次募集资金实际使用情况说明

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 6 月 30 日止,前次募集资金承诺投资项目“环卫专用车辆和环卫装备扩建项目”和“研发中心项目”尚在实施中,补充流动资金已根据首发招股说明书承诺使用完毕。前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

1. 本公司前次募集资金承诺用途未发生变更。

2. 本公司前次募集资金投资项目实施地点发生变更的原因和已履行的相关程序如下:

2015 年 5 月 6 日召开第三届董事会第十五次会议,审议通过《关于变更募投项目实施地点的议案》,公司拟将募集资金投资项目“环卫专用车辆和环卫装备扩建项目”和“研发中心项目”实施地点变更至龙岩高新技术产业开发区,公司拟以自有资金购置约 390 亩土地实施上述项目,同时募集资金的用途、建设内容和实施方式不变。

后因政府规划调整及龙岩高新技术产业开发区地块配套设施建设较慢导致公司募集资金投资项目不能如期进行建设。2016 年 3 月 4 日公司召开第三届董事会第二十四次会议,审议通过《关于变更募投项目实施地点的议案》,将募集资金投资项目“环卫专用车辆和环卫装备扩建项目”和“研发中心项目”的实施地点再次进行变更,并将“环卫专用车辆和环卫装备扩建项目”变回原《首次公开发行股票招股说明书》披露的原计划的实施地点,将“研发中心项目”实施地点变更至龙岩经济技术开发区公司厂区内,目前上述项目均已经进入施工阶段。

### (三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

本公司不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异。

### (四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

### (五) 闲置募集资金情况说明

1. 2015 年 5 月 6 日,公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司自 2015 年 5 月 7 日起使用闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时补充与主营业务相关的生产经营流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月。公司使用部分闲置募集资金 79,519,985.12 元用于暂时补充流动资金。公司已于 2016 年 4 月 11 日将上述 79,519,985.12 元归还至募集资金专用账户。

2. 2016 年 4 月 14 日,公司第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司自 2016 年 4 月 15 日起继续使用部分闲置募集资金不超过 1 亿元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月。截至 2016 年 6 月 30 日止,本公司不存在使用闲置募集

资金暂时补充流动资金情况。

3. 2015年2月13日,公司第三届董事会第十次会议和第三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购买保本型理财产品的议案》,同意公司使用不超过30,000万元闲置募集资金进行现金管理,用于协定存款、通知存款、定期存款、结构性存款以及购买其他保本型理财产品,有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月。

4. 2016年1月25日,公司第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币2亿元的闲置募集资金进行现金管理,用于协定存款、通知存款、定期存款、结构性存款以及购买其他保本型理财产品,有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月。

5. 2016年4月14日,公司第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于调整使用闲置募集资金进行现金管理额度的议案》,同意公司增加总额不超过1亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理,即现金管理额度总额不超过3亿元,用于协定存款、通知存款、定期存款、结构性存款以及购买其他保本型理财产品,有效期为自公司董事会审议通过之日起12个月。截至2016年6月30日止,本公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的余额为22,100.00万元。

6. 截至2016年6月30日止,前次募集资金余额合计为25,622.40万元(含累计收到的银行存款利息以及购买理财产品收益扣除银行手续费等的净额813.49万元),占前次募集资金总额的57%。公司募集资金未使用完毕主要系因政府规划调整及承诺投资项目用地配套设施建设较慢导致公司募集资金投资项目不能如期进行建设所致,目前相关投资项目已在正常施工中,剩余资金仍将继续按原承诺用途使用,详见本报告二(二)2.之说明。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

#### (一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2016年6月30日止,前次募集资金投资项目尚未完成建设产生效益,相关项目实现效益情况对照表详见本报告附件2。

#### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 公司募集资金项目中研发中心项目无法单独核算效益。投资建设研发中心项目将有利于公司提升核心技术,加快科技创新,开发高科技含量和高附加值的产品,保持行业领先的技术水平。这将为公司逐步成长为国内最具竞争力的环卫装备制造厂商,并将“福龙马”品牌打造成为环卫清洁及垃圾收转装备领域的著名品牌发挥关键的作用。因该项目的效益反映在公司的整体经济效益中,无法单独核算。

2. 公司募集资金项目中补充流动资金无法单独核算效益。因该项目的效益反映在公司的整体经济效益中,无法单独核算。

#### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

#### 五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表  
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

福建龙马环卫装备股份有限公司

二〇一六年九月二十七日



附件 1

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 6 月 30 日

编制单位：福建龙马环卫装备股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：44,954.54		已累计使用募集资金总额：20,145.63							
变更用途的募集资金总额：0.00		各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：		2015 年：19,999.49							
		2016 年 1-6 月：146.14							
序号	投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
1	环卫专用车辆和环卫装备扩建项目	环卫专用车辆和环卫装备扩建项目	21,568.01	21,568.01	127.33	21,568.01	21,568.01	127.33	21,440.68
2	研发中心项目	研发中心项目	3,387.05	3,387.05	18.81	3,387.05	3,387.05	18.81	3,368.24
3	补充流动资金	补充流动资金	19,999.49	19,999.49	19,999.49	19,999.49	19,999.49	19,999.49	0.00

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 6 月 30 日

编制单位：福建龙马环卫装备股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近二年实际效益		截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
				2015 年	2016 年 1-6 月		
1	环卫专用车辆和环卫装 备扩建项目[注 1]	不适用	[注 2]	不适用	不适用	不适用	不适用
2	研发中心项目[注 3]						
3	补充流动资金						
4							
5							
6							
7							

注 1：截至 2016 年 6 月 30 日止，环卫专用车辆和环卫装备扩建项目正处于施工阶段，尚未达到预定可使用状态，尚未实现效益。

注 2：公司首次公开发行股票招股说明书披露，该项目达产后预计年度净利润为 9,304.00 万元。

注 3：截至 2016 年 6 月 30 日止，研发中心项目正处于施工阶段，尚未达到预定可使用状态。