

长江证券承销保荐有限公司
关于湖北凯龙化工集团股份有限公司
2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”或“保荐机构”）作为湖北凯龙化工集团股份有限公司（以下简称“凯龙股份”、“公司”）的持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法规和规范性文件的要求，对凯龙股份 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经 2015 年 6 月 24 日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1366 号文核准，本公司于 2015 年 12 月 3 日向社会公众公开发行人民币普通股 20,870,000.00 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 28.68 元，募集资金总额为人民币 598,551,600.00 元，扣除保荐及承销费、审计及验资费、律师费、信息披露费及印刷费、新股发行登记费及上市初费、印花税等发行费用合计人民币 75,723,514.82 元后，实际募集资金净额为 522,828,085.18 元。上述资金已于 2015 年 12 月 3 日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 3 日出具的“众环验字（2015）010123 号”《验资报告》审验。

（二）募集资金总体使用情况及余额

1、募集资金总体使用情况

时间	金额（元）
2015 年 12 月 3 日募集资金总额	598,551,600.00
减：发行费用	75,723,514.82
2015 年 12 月 3 日实际募集资金净额	522,828,085.18
加：以前年度利息收入	933,661.92

减：以前年度已使用金额	337,215,228.89
加：尚未支付发行费用	4,000.00
减：以前年度购买理财产品	154,000,000.00
加：本年度赎回理财产品	274,000,000.00
加：本年度赎回理财产品产生的投资收益	6,477,698.63
加：本年度利息收入(扣减手续费)	1,407,805.64
减：本年度购买理财产品	278,000,000.00
减：本年度已使用金额	1,363,195.35
截至 2017 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	35,072,827.13

2、募集资金余额及存放情况

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

开户行		账号	余额（元）	备注
中国建设银行股份有限公司荆门东宝支行	湖北凯龙化工集团股份有限公司	42001668608059002210	885,577.64	活期
中国农业银行股份有限公司荆门海慧支行	湖北凯龙化工集团股份有限公司	570401040009300		已销户
中国银行股份有限公司荆门东宝支行	湖北凯龙化工集团股份有限公司	571667737974	32,243,506.15	活期
中国银行股份有限公司荆门东宝支行	钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	571668958993		已销户
交通银行股份有限公司荆门分行营业部	湖北凯龙工程爆破有限公司	428899991010003013139	1,943,743.34	活期
合计			35,072,827.13	

二、募集资金管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式之第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等法律法规的要求，制定了《湖北凯龙化工集团股份有限公司募集资金管理办法》。

根据公司的募集资金管理制度，公司开设了专门的银行账户对募集资金进行

专户存储。截止 2017 年 12 月 31 日，公司为募资资金的存放开立了五个账户（已注销 2 个账户，存续 3 个账户）。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、总经理审核、董事长签批，项目实施单位执行。

公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并与保荐机构长江证券承销保荐有限公司、开户银行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管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，三方监管协议的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况，请详见“附表1”。

四、变更募投项目的资金使用情况

2016 年 12 月 29 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟终止实施部分募集资金投资项目的议案》。

公司募集资金中对工程爆破服务建设项目投资，由于湖北及附近地区工程爆破市场环境发生变化，社会、政府也对环境保护提出了较高的要求，大量采石场、矿山等停业整顿或关闭，使得需要现场混装的项目减少，爆破市场持续萎缩。公司目前已投入的设备已可满足市场需求，持续投资该项目可能会导致资源的闲置和浪费。

公司募集资金中对金属材料爆炸复合建设项目投资，由于市场竞争者较多，供应已相对饱和，公司从实际出发，认为从目前的市场情况去重建销售渠道，开拓新客户有较高的市场风险，且公司已失去先发优势。

公司本着谨慎使用募集资金的原则，并综合考虑公司资金的实际情况、市场环境的变化和已有产能情况，决定终止实施工程爆破服务建设项目及金属材料爆炸复合建设项目。终止实施募集资金投资项目不会影响公司生产经营业务的开展。

2018 年 2 月 13 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司拟将原计划投入上述两个项目的剩余募集资

金用于投资“40 万吨/年水溶性硝基复合肥和 20 万吨/年缓控释复合肥生产线设计建设”项目，实施主体为公司控股子公司钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司。

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，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，凯龙股份 2017 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行募集资金监管协议，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

(本页无正文,为《长江证券承销保荐有限公司关于湖北凯龙化工集团股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人:



蒋庆华



施伟

长江证券承销保荐有限公司



附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			52,282.81		本年度投入募集资金总额				136.32	
报告期内变更用途的募集资金总额			15,376.13		已累计投入募集资金总额				33,857.85	
累计变更用途的募集资金总额			15,376.13							
累计变更用途的募集资金总额比例			29.41%							
承诺投资项目投向	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（%） (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	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目：										
1、年产 6.25 万吨硝酸铵扩能改造项目	否	22,728.00	22,728.00	0.00	22,734.13	100.03	硝酸铵生产线 2011 年 9 月达到 可使用状态	1,087.87	否(注 2)	否
2、工程爆破服务建设项目	是	4,083.00	4,083.00	0.00	990.87	24.27	2016 年 12 月完成	672.46	不适用	是
3、技术中心扩建项目	否	3,216.43	3,187.81【注 1】	119.54	119.54	3.72	2018 年 12 月		不适用	否
4、金属材料爆炸复合建设项目	是	12,284.00	12,284.00	0.00	0.00	0.00	不适用		不适用	是
5、补充流动资金		10,000.00	10,000.00	16.78	10,013.31	100.00				
合计		52,311.43	52,282.81	136.32	33,857.85					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				技术中心扩建项目的进度延迟，主要是由于相关土地、建设手续的办理，市场情况及技术路线的变化。为了促进公司技术水平的进一步发展，公司将继续积极推动该募投项目的开展。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				工程爆破服务建设项目及金属金属材料爆炸复合建设项目已变更募投项目，详见本报告“四、变更募投项目的资金使用情况”						
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				公司以募集资金对先期投入的自筹资金进行置换。（注 2）						
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				截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金及利息结余 19,307.28 万元。其中：工程爆破服务建设项目和金属材料爆炸复合建设项目已变更募投项目，详见本报告“四、变更募投项目的资金使用情况”；技术中心扩建项目尚待投入。						
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的募集资金购买理财产品 15,800.00 万元（注 3），剩余部分存放在银行专户，用于募集资金投资项目后续支出。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用						

注 1：公司公开发行股票实际募集的资金净额低于承诺投资部分的 28.62 万元，公司将按招股说明书中承诺以自有资金补足。

注 2：年产 6.25 万吨硝酸铵扩能改造项目为在原有项目基础上进行改造，由公司控股子公司钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司（以下简称“钟祥楚兴公司”）实施。钟祥楚兴公司未对改造项目进行单独核算，该项目实际效益为根据钟祥楚兴公司经营情况，合理分配费用，测算确认改造项目产出实现效益情况，其中所得税费用按照改造项目实现利润总额乘以钟祥楚兴公司适用所得税率 15%确认。

注 3：公司在募集资金到位前已开始使用自有资金先期投入募集资金投资项目的建设并在招股说明书中进行了相关披露。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况发表审核意见，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 7 日出具了“众环专字（2016）010004 号”《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》：截止 2015 年 12 月 31 日，公司使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的总金额为 24,622.42 万元。2016 年 1 月 7 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的自筹资金进行了置换，公司实际置换金额为 23,725.00 万元，其中以募集资金账户利息收入置换 6.13 万元。

注 4：2016 年 4 月，公司第六届董事会第七次会议通过《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理》的决议，公司在确保不影响募集资金投资项目顺利实施的情况下，使用最高额度不超过 2 亿元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资保本型理财产品。公司 2016 年以闲置募集资金投资理财产品情况如下：

产品名称	签约方	金额	起始日期	终止日期	本期收益	备注
蕴通财富.日增利 364 天	交通银行股份有限公司荆门分行	1.54 亿元	2016 年 6 月 13 日	2017 年 6 月 12 日	5,375,232.88	已赎回

2017 年 7 月，公司第六届董事会第二十次会议通过《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理》的决议，公司在确保不影响募集资金投资项目顺利实施的情况下，使用最高额度不超过 2 亿元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管

理，投资保本型理财产品,独立董事已发表同意意见。公司 2017 年以闲置募集资金投资理财产品情况如下：

产品名称	签约方	金额	起始日期	终止日期	本期收益	备注
乾元（养颐四方） 保本型理财产品 2017 年第四十九期	建设银行股份 有限公司荆门 分行营业部	1 亿元	2017 年 7 月 28 日	2017 年 10 月 24 日	916,164.38	已赎回
"乾元-众享"保本型 人民币理财产品 2017 年第四十七期	建设银行股份 有限公司荆门 分行营业部	2000 万元	2017 年 8 月 1 日	2017 年 11 月 9 日	186,301.37	已赎回
乾元（养颐四方） 保本型理财产品 2017 年第八十期	建设银行股份 有限公司荆门 分行营业部	1 亿元	2017 年 10 月 26 日	2018 年 1 月 22 日		未到期
"乾元-众享"保本型 人民币理财产品 2017 年第一百期	建设银行股份 有限公司荆门 分行营业部	2800 万元	2017 年 11 月 21 日	2018 年 5 月 24 日		未到期
“蕴通财富.日增 利”S 款	交通银行股份 有限公司荆门 分行	3000 万元	2017 年 11 月 23 日	随时可赎 回		未到期