

关于江龙船艇科技股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用
情况鉴证报告

广会专字[2018]G18000440038 号

目 录

募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情 况的专项报告（2017 年度）	3-4
附表	5-7

关于江龙船艇科技股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告

广会专字[2018]G18000440038 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”）董事会编制的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2017年度）》执行了鉴证工作。

江龙船艇董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 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》的要求编制《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2017年度）》，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。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《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2017年度）》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》的规定执行了鉴证工作，以对《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2017年度）》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的

鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，江龙船艇董事会编制的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2017年度）》已经按照《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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 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》的要求编制，在所有重大方面如实反映了江龙船艇2017年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供2017年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

广东正中珠江会计师事务所

中国注册会计师：洪文伟

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李 伟

中国 广州

二〇一八年四月八日

江龙船艇科技股份有限公司董事会
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告
（2017 年度）

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〔2016〕2988号”文核准，江龙船艇科技股份有限公司（以下简称“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。

截至2017年12月31日止，公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项 目	金 额
募集资金净额	108,287,800.00
减：以前年度使用金额	不适用
直接投入募投项目金额	38,041,056.88
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	999,296.32
减：暂时补充流动资金金额	30,000,000.00
募集资金专用账户期末余额	41,246,039.44

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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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，2017年1月19日，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》。

江龙船艇科技股份有限公司董事会
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2017 年度）

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2017年12月31日，募集资金存放情况如下表：

开户银行	账户名称	账号	账户余额（元）	募集资金用途
珠海华润银行股份有限公司金湾支行	江龙船艇科技股份有限公司	2102010123 38400012	41,246,039.44	高性能节能型复合船艇扩建项目、船艇研发设计中心建设项目
合 计	/	/	<u>41,246,039.44</u>	

三、2017 年度募集资金的实际使用情况（详见附表 1）

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况（详见附表 2）

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

二〇一八年四月八日

江龙船艇科技股份有限公司董事会

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2017 年度）

附表 1:

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			3,804.10		
报告期内变更用途的募集资金总额			2,000.00								
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			3,804.10		
累计变更用途的募集资金总额比例			18.47%								
承诺投资项目和超募 资金投向	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	3,647.16	3,647.16	46.59%	2018 年 7 月 1 日	-	-	否	否
船艇研发设计中心建 设项目	是	1,000.00	3,000.00	156.94	156.94	5.23%	2018 年 7 月 1 日	-	-	否	否
承诺投资项目小计	--	10,828.78	10,828.78	3,804.10	3,804.10	--	--	-	-	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	10,828.78	10,828.78	3,804.10	3,804.10	--	--	-	-	--	--

江龙船艇科技股份有限公司董事会

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2017 年度）

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	高性能节能型复合船艇扩建项目、船艇研发设计中心建设项目尚未达到可以使用状态，暂不产生效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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）。 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 6 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）。自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《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》之日起至报告期末，公司已使用了 3,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。
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 2:

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	截至期末实际累计投入金额(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	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	3,647.16	3,647.16	46.59%	2018/7/1	-	否	否
船艇研发设计中心建设项目	船艇研发设计中心建设项目	3,000.00	156.94	156.94	5.23%	2018/7/1	-	否	否
合计	--	10,828.78	3,804.10	3,804.10	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		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, 船艇研发设计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, 船艇研发设计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。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		高性能节能型复合船艇扩建项目、船艇研发设计中心建设项目尚未达到可以使用状态, 暂不产生效益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							