江西世龙实业股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2020]002994 号

大 华 会 计 师 事 务 所（特 殊 普 通 合 伙）

Da Hua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江西世龙实业股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

（2019 年度）

目　　录　　页　次

一、　募集资金存放与使用情况鉴证报告　1-2

二、　江西世龙实业股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告　1-4

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

募 集 资 金 存 放 与 使 用 情 况 鉴 证 报 告

大华核字[2020]002994 号

江西世龙实业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西世龙实业股份有限公司（以下简称世龙实业公司）《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

世龙实业公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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世龙实业公司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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对世龙实业公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，世龙实业公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了世龙实业公司 2019 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供世龙实业公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为世龙实业公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：滕忠诚

中国·北京　　中国注册会计师：杨七虎

二〇二〇年四月十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江西世龙实业股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到帐时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]231 号文核准，并经深圳证券交易所同意， 本公司由主承销商民生证券股份有限公司于 2015 年 3 月 11 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 15.38 元。截至 2015 年 3 月 16 日止，本公司共募集资金 461,400,000.00 元，扣除发行费用 57,207,000.00 元，募集资金净额 404,193,000.00 元。

截止 2015 年 3 月 16 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2015]000113 号”验资报告验证确认。

（二）募集资金使用及结余情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	404,193,000.00
减：累计使用募集资金	386,433,699.15
其中：置换已预先投入募投项目自筹资金	147,925,846.97
直接投入募集资金	132,507,852.18
偿还银行借款	106,000,000.00
减：银行资金划转银行手续费	16,100.42
加：理财产品及银行定期存款收益	9,729,347.05
减：账户销户，结余款转作流动资金	27,472,547.48
尚未使用的募集资金金额	-

（三）募集资金账户注销

根据本公司 2019 年 6 月 27 日召开的第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议决议，本公司拟将首次公开发行募投项目结余募集资金永久补充流动资金，并于 2019 年 7 月份注销了募集资金账户。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司三届八次董事会审议通过，并业经本公司 2014 年度股东大会表决通过。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。根据本公司与民生证券股份有限公司签订的《保荐协议》，公司单次从募集资金存款户中支取的金额达到人民币 1000 万元以上的或累计从募集资金存款户中支取的金额达到募集资金净额的 5%，公司应当以书面形式知会保荐代表人。

公司首次公开发行股票的相关募集资金已全部使用完毕，募集资金专户将不再使用，根据《募集资金三方监管协议》，公司已在 2019 年 7 月办理完毕募集资金专户的注销手续。募集资金专户注销后，公司及保荐机构与开户银行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

三、2019 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

江西世龙实业股份有限公司（盖章）

二〇二〇年四月十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

附表

募集资金使用情况表

编制单位：江西世龙实业股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额			404,193,000.00		本年度投入募集资金总额			8,155,954.60		
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			386,433,699.15		
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)	本年度投入金额	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 5 万吨 AC 发泡剂及其配套设施技改项目	否	219,458,800.00	219,458,800.00	514,625.80	223,200,671.74	101.71	2018/6/30	6,191,688.91	是	否
2、年产 5 万吨氯化亚砜技改扩建工程项目	否	78,817,200.00	78,817,200.00	7,641,328.80	57,233,027.41	72.61	2019/5/31	-523,347.10	否	否
3、偿还银行贷款	否	106,010,000.00	105,917,000.00	-	106,000,000.00	100.00			是	否
承诺投资项目小计		404,286,000.00	404,193,000.00	8,155,954.60	386,433,699.15			5,668,341.81		
超募资金投向	无									
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
合计		404,286,000.00	404,193,000.00	8,155,954.60	386,433,699.15			5,668,341.81		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	截至 2019 年 5 月 31 日，公司首发上市募投项目已全部完成。其中年产 5 万吨氯化亚砜技改扩建工程项目完工后，产能及各项工艺指标已达到原项目设计要求，但因氯化亚砜产品市场竞争影响，且下游需求低迷，产品价格一直处于低位徘徊，导致该产品本期投产后收益未能达到预期。公司目前生产氯化亚砜产品主要是为了平衡氯碱生产的需要，加大液氯自用量，避免商品液氯销售产生更大的亏损。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2015 年 4 月，经本公司第三届第六次董事会审议通过《关于公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 147,925,846.97 元。其中：年产 5 万吨 AC 发泡剂及其配套设施技改项目先期已投入 133,352,258.52 元，年产 5 万吨氯化亚砜技改扩建工程项目先期已投入 14,573,588.45 元。
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	“年产 5 万吨氯化亚砜技改扩建工程项目”募集资金结余 2,747.25 万元。该募投项目 在工艺方案选择过程中，选择了国内最先进的工艺，优化了工艺设计，减少了主要设备的采购数量，节约了固定资产的投入成本，合理降低了项目实施费用；项目报需的部分 通用配件与安装材料已由公司自有流动资金支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据本公司 2019 年 6 月 27 日召开的第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议决议，本公司拟将首次公开发行募投项目结余募集资金永久补充流动资金，2019 年 7 月份公司注销了募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn