

湖北鼎龙控股股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况

专项报告的鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZE10094 号

湖北鼎龙控股股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

	目录	页次
一、	2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	1-2
二、	2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告	1-4
三、	附表 1：募集资金使用情况对照表	1-4
	附表 2：变更募集资金投资项目情况表	1-3

关于湖北鼎龙控股股份有限公司
2020年度募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

信会师报字[2021]第ZE10094号

湖北鼎龙控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份公司”）2020年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

鼎龙股份公司管理层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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映鼎龙股份公司2020年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，鼎龙股份公司2020年度募集资金存放与使用情况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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了鼎龙股份公司2020年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供鼎龙股份公司为披露2020年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈勇波

中国·上海

中国注册会计师：黄瑾

二〇二一年四月十日

湖北鼎龙控股股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定，本公司就2020年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北鼎龙化学股份有限公司向王敏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]949号）核准，向不超过5名特定投资者发行46,345,100股，以募集配套资金。公司于2017年1月18日已按照21.38元/股的价格，完成向三名特定投资者非公开发行46,345,100股股份并募集资金990,858,238元，扣除各项发行费用19,300,000元后的实际募集资金净额为971,558,238元。上述资金到位情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字【2017】第2-0006号的《验资报告》。

本报告期，募集项目投入金额合计为6,168.67万元。截止2020年12月31日，专项账户余额合计为12,440.74万元（含利息收入）。

二、 募集资金存放和管理情况

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及上市公司制定的募集资金管理制度中相关条款的规定，公司已分别在中信银行武汉分行，浙商银行武汉分行，招行银行武汉循礼门支行开设募集资金专户。2017年1月18日公司分别与中信银行武汉分行，浙商银行武汉分行，招行银行武汉循礼门支行及独立财务顾问西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”）签订了《募集资金三方监管协议》。2017年9月2日为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司和湖北鼎汇微电子材料有限公司、中信银行股份有限公司武汉分行以及西南证券股份有限公司签署了《募集资金专户管理三方协议》。2018年3月7日为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司及其下属子公司：珠海联合天润打印耗材有限公司、武汉柔显科技股份有限公司、杭州旗捷科技有限公司和西南证券股份有限公司分别和中国民生银行股份有限公司珠海分行、招商银行股份有限公司武汉循礼门支行、杭州银行股份有限公司科技支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。上述专项账户仅用于所募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2020 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2017 年 2 月 10 日，第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 6,000.00 万元置换截至 2017 年 1 月 20 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)核准并出具大信专审字【2017】第 2-00054 号报告，独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

公司于 2021 年 4 月 8 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于终止部分非公开发行募投项目并永久性补充流动资金的议案》，同意公司本次终止“打印耗材试验研发基地建设项目”、“集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发中心项目”和“年产 800 万支通用再生耗材智能化技术改造项目”，并将截至 2021 年 3 月 31 日剩余 10,607.01 万元募集资金（包括公司利用暂时闲置募集资金进行现金管理取得的理财收益及募集资金专户活期利息收入）永久补充流动资金（实际补充流动资金的金额以资金账户当日实际金额为准）。该事项尚

需提交公司 2020 年度股东大会审议。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

(二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

1、年产800万支通用再生耗材智能化技术改造项目

本项目实施的主要目的是以满足市场需求，提升名图彩色再生硒鼓生产线的智能化和自动化水平。鉴于目前公司在该项目主体之外以新设控股子公司为实施主体，正在建设多条硒鼓全自动化产线，且部分硒鼓半自动化产线已经投产，经审慎研究，决定终止该项目。

2、集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发中心项目

本项目实施的主要目的为开展CMP材料、芯片保护胶带、湿电子化学品的研发，突破制造工艺材料和柔性显示新材料研发垄断壁垒，致力于CMP抛光材料、CMP后清洗液、芯片保护胶带、柔性OLED用聚酰亚胺的产业化。鉴于现阶段公司用于集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发的设备购置及产线安装已经分别在鼎汇微电子和柔显科技两个控股子公司主体上完成，相关材料的研发已取得进展或正在推进，且拟新建潜江产业园进行抛光垫三期及清洗液的产业化，发展计划有所调整，经审慎研究，决定终止该项目。

3、打印耗材试验研发基地建设项目

本项目实施的主要目的为对打印耗材行业产品关键技术突破及前沿技术研究开发，加快公司现有技术的产业化速度。鉴于公司现阶段的主要研究方向在光电半导体及柔性显示新材料领域，且公司在耗材领域拥有竞争优势，技术领先于行业平均水平，经审慎研究，决定终止该项目。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2021年4月8日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更募集资金投资项目情况表

湖北鼎龙控股股份有限公司

2021年4月10日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 湖北鼎龙控股股份有限公司

2020 年度

单位: 万元

募集资金总额			97,155.82			本年度投入募 集资金总额	6,168.67			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.000			已累计投入募 集资金总额	89,265.86			
累计变更用途的募集资金总额			33,040.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			34.01%							
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										
彩色打印复印通用耗材 研发中心项目	是	5,000.00					2017 年 12 月 31 日		不适 用	是
品牌营销网络及技术支 持中心项目	是	8,040.00					2019 年 6 月 30 日		不适 用	是
集成电路(IC)芯片及制 程工艺材料研发中心项 目	是	20,000.00	484.85		484.85	100%	2018 年 6 月 30 日		不适 用	是
集成电路芯片(IC)抛光 工艺材料的产业化二期 项目	否	7,600.00	7,600.00		7,923.12	104.25%	2018 年 12 月 31 日		不适 用	否
集成电路制程工艺材料	是		3,905.85	964.77	2,903.77	74.34%	2019 年 12 月 31 日		不适	否

及柔性显示材料研发中心项目									用	
柔性显示基板材料研发及产业化项目	是		3,000.00		3,027.78	100.93%	2020 年 6 月 30 日		不适用	否
打印耗材试验研发基地建设	是		12,000.00	3,898.39	6,545.44	54.55%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 800 万支通用再生耗材智能化技术改造项目	是		4,000.00	81.17	410.65	10.27%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
旗捷智能打印耗材芯片研发中心升级改造项目	是		10,000.00	1,224.34	10,356.37	103.56%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
重组交易的现金对价款	否	23,672.90	23,672.90		23,672.90	100.00%	2017 年 12 月 31 日		不适用	不适用
承诺投资项目小计		64,312.90	64,663.60	6,168.67	55,324.88					
补充流动资金	否	32,842.92	32,842.92		33,940.98	103.34%	2019 年 12 月 31 日		不适用	不适用
合计		97,155.82	97,506.52	6,168.67	89,265.86					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 800 万支通用再生耗材智能化技术改造项目 本项目实施的主要目的是以满足市场需求，提升名图彩色再生硒鼓生产线的智能化和自动化水平。鉴于目前公司在该项目主体之外以新设控股子公司为实施主体，正在建设多条硒鼓全自动化产线，且部分硒鼓半自动化产线已经投产，经审慎研究，决定终止该项目。 2、集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发中心项目 本项目实施的主要目的为开展 CMP 材料、芯片保护胶带、湿电子化学品的研发，突破制造工艺材料和柔性显示新材料研发垄断壁垒，致力于 CMP 抛光材料、CMP 后清洗液、芯片保护胶带、柔性 OLED 用聚酰亚胺的产业化。鉴于现阶段公司用于集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发的设备购置及产线安装已经分别在鼎汇微电子和柔显科技两个控股子公司主体上完成，相关材料的研发已取得进展或正在推进，且拟新									

	建潜江产业园进行抛光垫三期及清洗液的产业化，发展计划有所调整，经审慎研究，决定终止该项目。 3、打印耗材试验研发基地建设项目 本项目实施的主要目的为对打印耗材行业产品关键技术突破及前沿技术研究开发，加快公司现有技术的产业化速度。鉴于公司现阶段的主要研究方向在光电半导体及柔性显示新材料领域，且公司在耗材领域拥有竞争优势，技术领先于行业平均水平，经审慎研究，决定终止该项目。
项目可行性发生重大变化的情况说明	因公司的发展计划调整决定终止“打印耗材试验研发基地建设项目”、“集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发中心项目”和“年产 800 万支通用再生耗材智能化技术改造项目”，并将剩余募集资金补充流动资金。
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	2018 年 1 月 17 日和 2018 年 2 月 6 日，公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十次会议和 2018 年第一次临时股东大会相继审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》，独立董事对该事项发表了独立意见，独立财务顾问西南证券股份有限公司对公司本次变更部分募集资金使用用途事项无异议。募集资金变更后的将全部用于年产 800 万支通用再生耗材智能化技术改造项目、集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发中心项目、柔性显示基板材料研发及产业化项目、打印耗材试验研发基地建设项目、旗捷智能打印耗材芯片研发中心升级改造项目，拟投入募集配套资金分别为 4,000.00 万元、3,905.85 万元、3,000.00 万元、12,000.00 万元、10,000.00 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017 年 2 月 10 日，第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 6,000.00 万元置换截至 2017 年 1 月 20 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）核准并出具大信专审字【2017】第 2-00054 号报告，独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2021 年 4 月 8 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于终止部分非公开发行募投项目并永久性补充流动资金的议案》，同意公司本次终止“打印耗材试验研发基地建设项目”、“集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发中心项目”和“年产 800 万支通用再生

	耗材智能化技术改造项目”，并将截至 2021 年 3 月 31 日剩余 10,607.01 万元募集资金（包括公司利用暂时闲置募集资金进行现金管理取得的理财收益及募集资金专户活期利息收入）永久补充流动资金（实际补充流动资金的金额以资金账户当日实际金额为准）。该事项尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。
募集资金使用及披露中 存在的问题或其他情况	不适用

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：湖北鼎龙控股股份有限公司

2020 年度

单位：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)	本年度实 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	本年 度实 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
集成电路制程工艺材料及 柔性显示材料研发中心项 目	集成电路（IC）芯片及制 程工艺材料研发中心项目	3,905.85	964.77	2,903.77	74.34%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
柔性显示基板材料研发及 产业化项目	品牌营销网络及技术支持 中心项目	3,000.00		3,027.78	100.93%	2020 年 6 月 30 日		不适用	否
打印耗材试验研发基地建 设项目	彩色打印复印通用耗材研 发中心项目	12,000.00	3,898.39	6,545.44	54.55%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 800 万支通用再生耗材 智能化技术改造项目	彩色打印复印通用耗材研 发中心项目	4,000.00	81.17	410.65	10.27%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
旗捷智能打印耗材芯片研 发中心升级改造项目	集成电路芯片(IC)抛光工 艺材料产业化二期项目	10,000.00	1,224.34	10,356.37	103.56%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
合计		32,905.85	6,168.67	23,244.01					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			一、变更原因						
			本次募集资金投向的变更，主要是根据公司目前产业战略方向、打印复印耗材业务发展情况和湖北省芯片产业及柔性显示产业的布局，细化和调整了募投项目“集成电路（IC）芯片及制程工艺材料研发中心项目”和“彩色打印复印通用耗材研发中心项目”项目，取消了“品牌营销网络及技术支持中心项目”。						
			二、决策程序						

	2018年1月17日和2018年2月6日，公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十次会议和2018年第一次临时股东大会相继审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》，独立董事对该事项发表了独立意见，独立财务顾问西南证券股份有限公司对公司本次变更部分募集资金使用用途事项无异议。 三、信息披露情况 2018年1月18日和2018年2月7日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）分别披露了《第三届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2018-003）、《第三届监事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-004）、《关于变更部分募集资金使用用途的公告》（公告编号：2018-005）及《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-010）等相关公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产800万支通用再生耗材智能化技术改造项目 本项目实施的主要目的是以满足市场需求，提升名图彩色再生硒鼓生产线的智能化和自动化水平。鉴于目前公司在该项目主体之外以新设控股子公司为实施主体，正在建设多条硒鼓全自动化产线，且部分硒鼓半自动化产线已经投产，经审慎研究，决定终止该项目。 2、集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发中心项目 本项目实施的主要目的为开展CMP材料、芯片保护胶带、湿电子化学品的研发，突破制造工艺材料和柔性显示新材料研发垄断壁垒，致力于CMP抛光材料、CMP后清洗液、芯片保护胶带、柔性OLED用聚酰亚胺的产业化。鉴于现阶段公司用于集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发的设备购置及产线安装已经分别在鼎汇微电子和柔显科技两个控股子公司主体上完成，相关材料的研发已取得进展或正在推进，且拟新建潜江产业园进行抛光垫三期及清洗液的产业化，发展计划有所调整，经审慎研究，决定终止该项目。 3、打印耗材试验研发基地建设项目 本项目实施的主要目的为对打印耗材行业产品关键技术突破及前沿技术研究开发，加快公司现有技术的产业化速度。鉴于公司现阶段的主要研究方向在光电半导体及柔性显示新材料领域，且公司在耗材领域拥有竞争优势，技术领先于行业平均水平，经审慎研究，决定终止该项目。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	因公司的发展计划调整，公司决定终止年产800万支通用再生耗材智能化技术改造项目、集成电路制程工艺材料及柔性显示材料研发中心项目、打印耗材试验研发基地建设项目，并将剩余

募集资金补充流动资金。

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。