

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]113号）核准，福建龙净环保股份有限公司公开发行面值总额人民币 200,000.00 万元可转换公司债券，扣除发行费用等相关费用后，实际募集资金净额为人民币 197,958.23 万元。本次发行募集资金已于 2020 年 3 月 30 日全部到账，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已进行审验并出具了容诚验字[2020]361Z0016 号《验资报告》。

截至 2023 年 3 月 31 日，累计使用募集资金人民币 69,410.19 万元，尚未使用募集资金金额为人民币 137,191.83 万元（包含现金管理及存款利息扣除银行手续费净额为 8,632.01 万元及尚未支付的发行费用等相关费用 11.77 万元），其中：募集资金专户余额为人民币 3,307.25 万元，使用闲置募集资金用于现金管理的余额为人民币 79,628.00 万元，使用闲置募集资金临时补充流动资金余额 53,800.00 万元，尚未存入相关募集资金专户的现金管理利息收入 456.58 万元（截至本报告日，公司已汇入募集资金专户）。

（二）募集资金管理情况

1、募集资金管理制度制定和执行情况

本公司已制定《福建龙净环保股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放及使用等事项做出了明确规定，公司严格按照《募集资金使用管理制度》的规定管理和使用募集资金。

2、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等规范性文件，以及公司募集资金使用管理办法的相关规定，公司与保荐机构东亚前海证券有限责任公司（以下简称“东亚前海证券”），分别同兴业银行龙岩分行营业部、中国建设银行股份有限公司龙岩第一支行、中国银行股份有限公司龙岩分行和中国民生银行龙岩新罗支行（上述银行以下简称“开户银行”）

签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。

公司与全资子公司德长环保股份有限公司（以下简称“德长环保”）、保荐机构东亚前海证券、中国工商银行股份有限公司龙岩新罗支行（以下简称“工商银行”）签署了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“四方监管协议”）。

截至 2023 年 3 月 31 日，募集资金在各银行专户的存储情况如下：

单位：万元

账户名称	开户银行	账号	金额
福建龙净环保股份有限公司	中国建设银行龙岩第一支行	35050169770709399999	218.84
德长环保股份有限公司	中国工商银行龙岩新罗支行	1410010119245319221	2,123.56
福建龙净环保股份有限公司	中国银行龙岩分行	432578891675	544.77
福建龙净环保股份有限公司	兴业银行龙岩分行营业部	171100100100670643	418.12
福建龙净环保股份有限公司	中国民生银行龙岩新罗支行	631884835	1.96
合计			3,307.25

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

本公司承诺投资 5 个项目为：平湖市生态能源项目、龙净环保输送装备及智能制造项目、龙净环保高性能复合环保吸收剂项目、龙净环保 VOCs 吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目、补充流动资金，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

不适用。

（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

不适用。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

不适用。

（五）闲置募集资金情况说明

1、闲置募集资金暂时补充流动资金

2023年3月16日，公司召开第九届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。按照募投项目资金投入的进度，预计未来一年公司尚有部分募集资金处于临时闲置状态，为提高募集资金使用效率，降低财务费用，在保证本次募投项目建设和运营资金需求的前提下，公司拟继续使用部分闲置募集资金在不超过 60,000.00 万元额度范围内临时用于补充流动资金，使用期限不超过 12 个月（自资金划出公司募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。

截至 2023 年 3 月 31 日，本公司及德长环保股份有限公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金共计 53,800.00 万元。

2、闲置募集资金现金管理

2023年3月16日，公司召开第九届董事会第二十五次会议、第九届监事会第十五次会议，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》。同意使用不超过人民币 100,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，在决议有效期内该资金额度可以循环滚动使用。公司将按照相关规定严格控制风险，对投资产品进行严格评估，将部分闲置的募集资金用于购买结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品。投资决议有效期自公司第九届董事会第二十五次会议审议通过之日起 12 个月内有效。闲置募集资金管理到期后归还到募集资金账户。公司独立董事就该事项发表了独立意见、监事会就该事项做出决议及保荐机构经核查出具了专项核查意见，均对该事项发表了同意意见。

截至 2023 年 3 月 31 日，公司及子公司使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品尚未赎回及尚未划回募集资金专户的金额合计为人民币 79,628.00 万元，具体情况如下：

单位：万元

受托方名称	产品类型	金额	预计年化收益率	产品期限	收益类型
福建海峡银行龙岩分行营业部	大额存单	10,000.00	3.80%	2023/1/25~2023/4/25	保本保收益
泉州银行龙岩分行	专项定价存款	16,128.00	3.20%	2023/2/7~2023/5/7	保本保收益
福建海峡银行龙岩分行营业部	大额存单	10,000.00	3.80%	2023/2/15~2023/5/15	保本保收益
厦门银行股份有限公司龙岩分行	结构性存款	12,500.00	1.54%-3.55%	2023/2/16~2023/5/19	保本浮动收益
泉州银行龙岩分行	专项定价存款	15,000.00	3.30%	2023/2/21~2023/5/21	保本保收益

交通银行股份有限公司龙岩分行	通知存款	16,000.00	1.00%	2023/3/31~2023/4/10	保本保收益
合计		79,628.00			

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

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不适用。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明详见本报告附件 2。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

不适用。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

公司已披露的相关信息不存在违背及时、真实、准确、完整披露的情况，公司不存在募集资金管理违规情形。

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

福建龙净环保股份有限公司
董 事 会
2023 年 7 月 10 日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 3 月 31 日

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：200,000.00			募集资金净额：197,958.23			已累计使用募集资金总额：69,410.19				
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：0.00			2020 年：45,986.92； 2021 年：14,210.08； 2022 年：6,877.54； 2023 年 1-3 月：2,335.65。							
投资项目			募集资金投资总额			截至日募集资金累计投资额				截至日项目投入进度
序号	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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	平湖市生态能源项目	平湖市生态能源项目	80,000.00	80,000.00	44,609.02 (注 1)	80,000.00	80,000.00	44,609.02(注 1)	-35,390.98	55.76%
2	龙净环保输送装备及智能制造项目	龙净环保输送装备及智能制造项目	60,000.00	60,000.00	11,831.16 (注 2)	60,000.00	60,000.00	11,831.16(注 2)	-48,168.84	19.72%
3	龙净环保高性能复合环保吸收剂项目	龙净环保高性能复合环保吸收剂项目	20,000.00	20,000.00	注 3	20,000.00	20,000.00	注 3	不适用	不适用
4	龙净环保 VOCs 吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目	龙净环保 VOCs 吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目	25,000.00	25,000.00	注 4	25,000.00	25,000.00	注 4	不适用	不适用
5	补充流动资金	补充流动资金	15,000.00	15,000.00	12,970.00 (注 5)	15,000.00	15,000.00	12,970.00(注 5)	-	100.00%
	合计		200,000.00	200,000.00	69,410.18	200,000.00	200,000.00	69,410.18		

注 1：平湖市生态能源项目已完工投入使用，实际投入金额与承诺投资金额差异较大，主要系 2.74 亿工程款以自有资金支付及存在部分尚未结算的供应商款项未支付；

注 2：龙净环保输送装备及智能制造项目中的托辊全自动化智能制造生产线已完成建设，焊管全自动智能制造生产线、管式析架全自动智能制造生产线等生产线尚未投建。目前，公司已形成年产 120 万支优质托辊的生产规模，已初步达成可观的一体化工艺流程。但因不可控原因，累计投资进度尚未达到相关计划金额 50%，随着不可控因素影响的消除及业务发展态势，公司将合理组织后续项目建设与生产，持续扩大该项目对公司带式输送产业高质量快速发展的巨大能动性。截至本报告出具日，公司已经过谨慎的研究论证，并经公司第九届董事会第十七次会议审议，公司决定将上述募投项目的建设完成期限延长至 2023 年 7 月 30 日；

注 3：龙净环保高性能复合环保吸收剂项目建设尚未利用可转债募集资金，主要由于公司目前吸收剂项目的终端客户分布较为分散，客户一般就近分散化制备吸收剂以满足运营项目需求，下游需求释放不及预期，大规模集中制备高性能吸收剂的经济优势尚未显现。公司为合理降低投资风险，本着效益最大化的原则，现综合考虑吸收剂市场现状、外部宏观环境变化因素及公司整体战略规划布局，对环保吸收剂生产线建设计划进行了适当后延，谨慎推进项目投资进度。截至本报告出具日，公司已经过谨慎的研究论证，并经公司第九届董事会第十七次会议审议，将上述募投项目的建设完成期限延长至 2023 年 7 月 30 日；

注 4：龙净环保 VOCs 吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目尚未投建，主要系 VOCs 吸附浓缩装置和氧化焚烧装置的生产工艺和技术水平不断提升，公司需相应调整该项目生产工艺设计，目前部分生产工艺仍需与国内外合作机构、专家进行充分的合作研究。同时，受不可控因素的影响，上述与国外机构、专家的技术合作开发进度较预期有所放缓。截至本报告出具日，公司已经过谨慎的研究论证，根据技术、市场变化动态对募投项目投入进度进行了合理调整，并经公司第九届董事会第十七次会议审议，将上述募投项目的建设完成期限延长至 2023 年 11 月 30 日。

注 5：扣除发行费用 2,030 万元后实际补充流动资金金额为 12,970.00 万元。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 3 月 31 日

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截至日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截至日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2023年1-3月	2022年	2021年	2020年		
1	平湖市生态能源项目	不适用	5,220.55	309.68	2,363.61	1,731.98	-	4,405.27	否（注 1）
2	龙净环保输送装备及智能制造项目	不适用	7,807.72	223.63	334.97	1,705.76	-	2,264.36	不适用（注 2）
3	龙净环保高性能复合环保吸收剂项目	不适用	5,463.48		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	龙净环保 VOCs 吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目	不适用	9,272.89		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	补充流动资金	不适用	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		不适用	不适用						

注 1：平湖市生态能源项目各年实现效益均低于承诺效益，主要系营业成本较预期高导致实际效益较低；

注 2：龙净环保输送装备及智能制造项目累计实现的效益较承诺效益差异较大，系焊管全自动智能制造生产线、管式析架全自动智能制造生产线等生产线尚未投建产生效益，以及托辊生产线产能未饱和，固定成本较多导致实际效益较低。