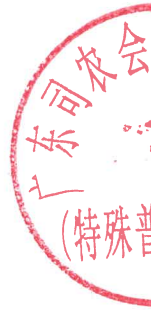


江龙船艇科技股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

司农专字[2024]24001570021 号

目 录

报告正文.....	1-2
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	1-6



江龙船艇科技股份有限公司

2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

司农专字[2024]24001570021 号

江龙船艇科技股份有限公司全体股东：

我们审核了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《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江龙船艇年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为江龙船艇年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

江龙船艇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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是江龙船艇董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对江龙船艇董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息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意见提供了合理的基础。



五、 鉴证结论

我们认为，后附的江龙船艇《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，如实反映了江龙船艇 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供江龙船艇披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师：陈新伟



中国注册会计师：吴盛雄



中国 广州

二〇二四年四月二十二日



江龙船艇科技股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定，现将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2021〕820 号”文核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）19,349,845 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 19.38 元/股，募集资金总额为 374,999,996.10 元，扣除发行费用人民币 8,442,782.79 元（不含税）后，公司实际募集资金净额为 366,557,213.31 元。

2021 年 11 月 30 日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次向特定对象发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了《江龙船艇科技股份有限公司验资报告》（华兴验字[2021]21011940023 号）。公司对募集资金采用专户存储管理。

(二)募集资金使用及结余情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行股票募集资金余额为 29,641,966.78 元。明细如下表：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	366,557,213.31
减：以前年度年度使用金额	207,340,086.98
本期直接投入募投项目金额	137,765,639.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	8,190,479.45
减：暂时补充流动资金金额	20,000,000.00
加：暂时补充流动资金归还	20,000,000.00
募集资金专用账户期末余额	29,641,966.78

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司根据中国证监会《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《江龙船艇科技股份有限公司募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》要求，公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以保证专款专用。

2021年12月1日，公司、民生证券股份有限公司分别与珠海华润银行股份有限公司珠海分行、中国建设银行股份有限公司珠海市分行、广发银行股份有限公司珠海金湾支行、中信银行股份有限公司广东自贸试验区横琴分行签订了《募集资金三方监管协议》。该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，协议各方均按照三方监管协议的规定履行了相关职责。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	余额	备注
珠海华润银行股份有限公司珠海金湾支行	216201012338400014	29,557,971.75	
珠海华润银行股份有限公司珠海金湾支行	222201012338400015	不适用	已销户
中国建设银行股份有限公司珠海凤凰北支行	44050164613800001185	8,684.24	
中信银行股份有限公司广东自贸试验区横琴分行营业部	8110901011701373985	14,119.73	
广发银行股份有限公司珠海金湾支行	9550880018736700594	61,191.06	
合计		29,641,966.78	

三、2023年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

公司向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三)募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年12月15日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付部分发行费用的自筹资金，置换总金额为人民币35,427,038.96元。具体情况详见披露于巨潮资讯网上的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2021-083）。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行专项审核并出具了《关于江龙船艇科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的鉴证报告》（华兴专字[2021]21011940037号）。公司已于2021年12月完成前述募集资金置换事宜。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022年8月24日，公司第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十四次会议审议通过了《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8,000万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12个月，到期前将及时归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。具体情况详见2022年8月26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：2022-056）。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。

在董事会批准的额度范围内，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金共2,000万元，2023年6月1日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金2,000万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过12个月，并将上述归还募集资金情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。具体情况详见2023年6月1日披露于巨潮资讯网上的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告编号：2023-042）。

(五)节余募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金募投项目已达到预定可使用状态，但项目款项尚未结清，暂不存在节余募集资金。

(六)超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金。

(七)尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专用账户中。

(八)募集资金使用的其他情况

报告期内，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，公司募集资金投资项目未发生变更。

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，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

江龙船艇科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十二日

附表 1:

向特定对象发行股票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		36,655.72		本年度投入募集资金总额		13,776.56				
报告期内变更用途的募集资金总额				本年度投入募集资金总额		13,776.56				
累计变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		34,510.57				
累计变更用途的募集资金总额比例				已累计投入募集资金总额		34,510.57				
承诺投资项目	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	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										
海洋先进船舶智能制造项目	否	31,655.72	31,655.72	13,776.56	29,510.57	93.22%	2023年12月8日	229.44	否	否
偿还银行贷款	否	5,000.00	5,000.00		5,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		36,655.72	36,655.72	13,776.56	34,510.57			229.44		
超募资金投向										
不适用										
合计		36,655.72	36,655.72	13,776.56	34,510.57			229.44		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“海洋先进船舶智能制造项目”分为陆地工程和水下工程,陆地工程已于2022年底完工并于2023年7月12日收到中山市神湾镇人民政府出具的《中山市房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收意向书》,水下工程于2023年12月8日收到《中山港神湾港区江龙船艇科技股份有限公司海洋先进船舶智能制造配套舢装码头与下水工程项目竣工验收质量鉴定报告》,通过竣工验收。本次募投项目已完工并逐步释放产能。 “偿还银行贷款项目”已偿还银行贷款。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	2021年12月15日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付部分发行费用的自筹资金，置换总金额为人民币35,427,038.96元。具体情况详见披露于巨潮资讯网上的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2021-083）。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行专项审核并出具了《关于江龙船艇科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的鉴证报告》（华兴专字[2021]21011940037号）。公司已于2021年12月完成前述募集资金置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2022年8月24日，公司第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十四次会议审议通过了《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8,000万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12个月，到期前将及时归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。具体情况详见2022年8月26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：2022-056）。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。 在董事会批准的额度范围内，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金共2,000万元，2023年6月1日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金2,000万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过12个月，并将上述归还募集资金情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。具体情况详见2023年6月1日披露于巨潮资讯网上的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告编号：2023-042）。
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



编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吉争雄

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统
查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 壹仟贰佰壹拾陆万壹仟元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2



登记机关

2023

年 12 月 23

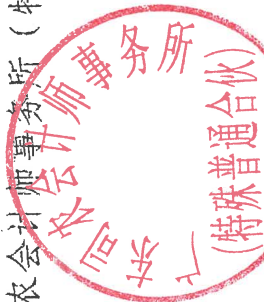
证书序号: 0005203

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 广东司农会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吉争雄
 主任会计师:
 经营场所: 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704



房-2

特殊普通合伙

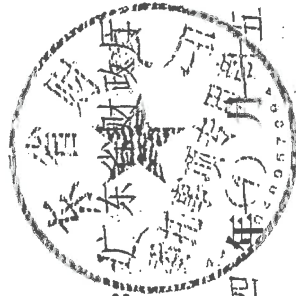
组织形式:

44010293

执业证书编号:

批准执业文号: 粤财德函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日



发证机关:

二〇二〇年十二月五日

中华人民共和国财政部制

姓名: 陈新伟
 Full name: 陈新伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1990-09-16
 Date of birth: 1990-09-16
 工作单位: 华兴会计师事务所
 Working unit: 华兴会计师事务所
 身份证号码: 440582199009162976
 Identity card No.: 440582199009162976



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



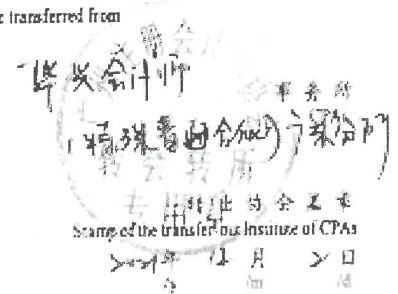
陈新伟 440100793708

年 月 日
 / /

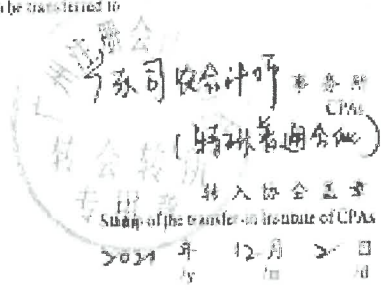


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



证书编号: 440100793708
 No. of Certificate: 440100793708

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2013 年 10 月 24 日
 Date of Issuance: 2013 / 10 / 24

2020 年 9 月 换发

姓名: 吴盛雄
 Full name: 吴盛雄
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-01-09
 Date of birth: 1989-01-09
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit: (特殊普通合伙)
 身份证号码: 44058219890109587X
 Identity card No: 44058219890109587X



证书编号: 44 0100790163
 No. of Certificate: 44 0100790163

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 06 月 20 日
 Date of issuance: 2018 年 06 月 20 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

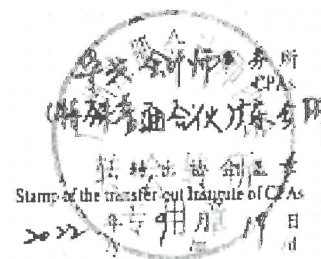


吴盛雄 440100790163

年 月 日
 Year Month Day

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

