



关于湖北凯龙化工集团股份有限公司以自筹资金预先投入 募集资金投资项目情况报告的鉴证报告

众环专字(2024)0100883号

湖北凯龙化工集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对湖北凯龙化工集团股份有限公司(以下简称“凯龙股份公司”)截至2024年4月30日止,以自筹资金预先投入于2023年12月29日签署的《湖北凯龙化工集团股份有限公司2023年度向特定对象发行股票募集说明书》所载募集资金投资项目(以下简称“募集资金投资项目”)的情况报告(以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”)执行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告,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,以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是凯龙股份公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作,以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。


我们认为,上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的有关要求编制,在所有重大方面如实反映了湖北凯龙化工集团股份有限公司以自筹资金预先投

入募集资金投资项目的情况。

本鉴证报告仅供湖北凯龙化工集团股份有限公司用于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之参考目的，不得用作任何其它目的。



中国注册会计师： 
刘起德

中国注册会计师： 
方芳

中国·武汉

2024年07月16日

湖北凯龙化工集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的规定，湖北凯龙化工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。

一、募集资金投入和置换情况概述

根据中国证券监督管理委员会于2024年2月1日签发的“证监许可[2024]221号”文《关于同意湖北凯龙化工集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，湖北凯龙化工集团股份有限公司获准向特定对象发行人民币普通股108,556,832.00股，每股发行价格为人民币7.83元，股款以人民币缴足，计人民币849,999,994.56元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币11,976,981.13元（不含税）后，净募集资金共计人民币838,023,013.43元，上述资金已于2024年4月10日到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具“众环验字（2024）0100007号”《验资报告》验证。截至2024年4月30日止，本公司尚未使用募集资金。

金额单位：人民币万元

募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	截止2024年4月30日自有资金已投入拟置换金额
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目	29,444.12	23,500.00	1,414.23
年产500万吨精细化工用灰岩生产线建设项目	26,175.25	23,500.00	9,281.68
工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目	17,462.00	13,000.00	547.82
补充流动资金	25,000.00	23,802.30	
总计	98,081.37	83,802.30	11,243.73

注：上表中截止2024年4月30日自有资金已投入拟置换金额为本公司第八届董事会第二十三次会议之后投入，即2023年3月29日至2024年4月30日自有资金投入金额，该金额不包含第八届董事会第二十三次会议之前投入金额。

截止2024年4月30日，本公司拟置换以自筹资金预先投入葫芦岛凌河化工集团有限责

任公司电子雷管生产线技术改造项目 1,414.23 万元、年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目 9,281.68 元、工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目 547.82 万元，合计 11,243.73 万元。

二、募集资金置换先期投入的实施情况

根据本公司《2023 年度向特定对象发行股票募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”），募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

序号	项目名称	实施主体	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	29,444.12	23,500.00
2	年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	26,175.25	23,500.00
3	工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目	凯龙股份	17,462.00	13,000.00
4	补充流动资金	凯龙股份	25,000.00	25,000.00
合计			98,081.37	85,000.00

注：拟使用募集资金投入金额仅包含资本性支出，不含预备费和铺底流动资金，且不含审议本次发行的第八届董事会第二十三次会议前投入的资金。

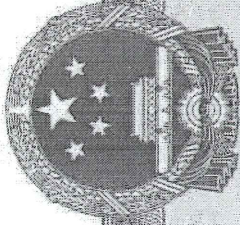
本次发行募集资金到位之前，若公司根据项目建设需要，利用自筹资金进行前期投入，在募集资金到位之后将予以置换。若本次发行实际募集资金金额（扣除发行费用后）少于上述项目拟投入募集资金总额，公司将按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。

根据《募集说明书》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金，本次以募集资金置换先期投入事项与《募集说明书》披露内容一致，符合法律法规的规定及发行申请文件的相关安排，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金用途的情形。本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，符合《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定。

本公司董事会认为，本公司已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至2024年4月30日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

湖北凯龙化工集团股份有限公司董事会

2024年7月16日



营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

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。



(副本) 5 - 1

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

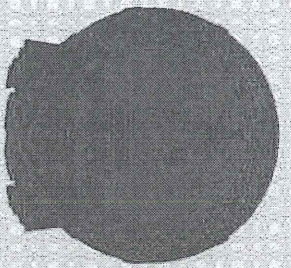
经营范围

企业会计准则、清算报告、验资报告、审计报告、资产评估报告、法律、法规规定的其他业务；（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）



登记机关

2024年1月26日



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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》。

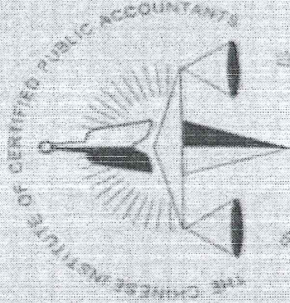
发证机关：



二〇一三

年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 刘起博
性别: 男
出生日期: 1981-09-23
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 420105198109230451



年度检验登记
Annual Renewal Registration



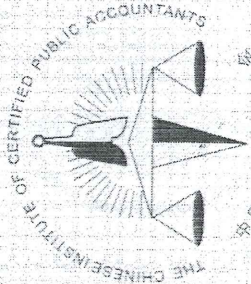
证书编号: 420100050727
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 06 月 17 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

172



姓名: 方芳
 Full name: 方芳
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1994-07-06
 Date of birth: 1994-07-06
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特
 Working unit: 殊普通合伙)
 身份证号码: 420106000000000000
 Identity card No: 420106000000000000



年度检验登记册
 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.



证书编号:
 No. of Certificate: 420106000000000000

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 2021 年 07 月 07 日

日