

关于江西长运股份有限公司

2019 年度募集资金

存放与使用情况鉴证报告

中兴财光华审专字（2020）第 205047 号



目 录

鉴证报告

2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告

1-6

2019年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中兴财光华审专字（2020）第 205047 号

江西长运股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西长运股份有限公司（以下简称“江西长运”）《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

江西长运董事会的责任是按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013年修订）的有关规定编制《2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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。

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江西长运董事会编制的募集资金专项报告发表意见。

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，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证工作中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，江西长运董事会编制的《2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013年修订）的规定，在所有重大方面真实反映了江西长运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

本报告仅供江西长运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江西长运年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020年4月23日

江西长运股份有限公司 2019 年度 募集资金存放和实际使用情况的专项报告

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和《江西长运股份有限公司募集资金管理办法》的相关规定，现将江西长运股份有限公司（以下简称“本公司”）2019年度募集资金存放和使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西长运股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1413号）核准，本公司于2013年4月12日向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票5,134万股，每股发行价格为人民币9.08元，共募集资金人民币46,616.72万元，扣除发行费用人民币1,502.85万元，实际募集资金净额人民币45,113.87万元。

上述募集资金到位情况已经中审亚太会计师事务所验证，并出具中审亚太验字(2013)010320-2号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

2013年度公司使用非公开发行募集资金20,475.18万元；2014年度公司使用非公开发行募集资金6,798.61万元；2015年度公司使用非公开发行募集资金1,691.37万元；2016年度公司使用非公开发行募集资金59.16万元；2017年度公司使用非公开发行募集资金3,430.74万元；2018年度公司使用非公开发行募集资金0.00万元；2019年度公司使用非公开发行募集资金3,800.00万元。截至2019年12月31日，公司募集资金专户余额3,216.46万元，加上暂时补充流动资金的闲置募集资金6,300.00万元（公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项已经公司第八届董事会第三十次会议审议通过），公司募集资金结余金额为9,516.46万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额657.65万元）。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保护全体股东的合法权益，本公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、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）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合本公司实际情况，对《江西长运股份有限公司募集资金管理办法》进行了修订，并经公司2012年度股东大会审议通过。根据《公司募集资金管理办法（2013年6月修订）》，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，以保证专款专用。

公司与中国银行股份有限公司江西省分行、中国建设银行股份有限公司南昌铁路支行、中国建设银行股份有限公司南昌昌北支行、招商银行股份有限公司南昌分行营业部、中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金进行专户存储。上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，并在正常履行当中。

截至2019年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

单位：万元

开户银行	账号	募集资金余额
中国银行股份有限公司江西省分行	193219093147	3,149.10
招商银行股份有限公司南昌分行	791900007310702	
中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行	1502211029300105263	
中国建设银行股份有限公司南昌昌北支行	36001050800052510407	
中国建设银行股份有限公司南昌铁路支行	36001050770052504633	67.36
合计		3,216.46

注：招商银行股份有限公司南昌分行（791900007310702）已于2014年2月销户，账户余额5.23万元用于补充流动资金；中国建设银行股份有限公司南昌昌北支行（36001050800052510407）已于2017年7月销户，账户余额362.63万元转入公司募集资金专户中国建设银行股份有限公司南昌铁路支行（36001050770052504633）；中国工商银行股份有限公司南昌站前路支行（1502211029300105263）已于2019年6月销户，账户余额115.83万元用于补充流动资金。

2019年4月22日，公司第八届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充

流动资金的议案》，同意公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 10,000 万元，使用期限不超过十二个月，具体时间自公司董事会审议通过之日起计算。截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际使用 6,300 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司 2019 年度募集资金的实际使用情况，见附表 1。

四、变更募投项目的资金使用情况

“江西长运综合物流中心”项目位于南昌市南莲路。项目共两期，其中，一期工程已经于 2014 年完工。公司在准备实施二期工程建设时，客观情况发生了变化，该变化导致二期工程一直未予实施，具体情况如下：

1、根据《南昌市城市总体规划》及《南昌市干线路网规划》，规划南莲路与南昌县对接，在井冈山大道-南莲路规划有快速公交 BRT，现已实施并完工。

2、根据青云谱区规划，即将实施南昌市青云谱区南莲路周边安置小区城市棚户区改造安置房建设项目，现已经开始对沿街房屋店面进行拆迁工作。

这两个政府项目的实施，导致南莲路也将被划为货车禁行范围，导致江西长运综合物流中心二期工程的实施条件丧失。

为避免给上市公司及股东造成损失，公司不再实施“江西长运综合物流中心”项目二期工程，并将该项目所节余的募集资金 3,667.37 万元以及累积利息全部用于永久性补充流动资金。

该事项已经 2019 年 4 月 22 日召开的公司第八届董事会第三十次会议、第八届监事会第十三次会议、2019 年 5 月 7 日召开的 2018 年度股东大会审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构已经出具了核查意见。

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。

江西长运股份有限公司董事会

2020 年 4 月 23 日

附表 1: 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		45,113.87		本年度投入募集资金总额		3,800.00					
变更用途的募集资金总额		3,667.37		已累计投入募集资金总额		36,255.06					
变更用途的募集资金总额比例		8.13%									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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
南昌综合客运枢纽工程	否	20,295.61	20,295.61	20,295.61	0	-61.15	99.70	2015年12月转固	333.35	是	否
南昌高新客运站建设项目	否	9,090.10	9,090.10	9,090.10	16.80	-8,918.71	1.89	见“未达到计划进度原因”	见“未达到计划进度原因”	-	否
江西长运综合物流中心	是	5,771.15	2,103.78	2,103.78	0	0.00	100.00	2014年12月一期工程转固	165.32	是	是
补充流动资金	否	10,000.00	13,624.38	13,624.38	3,783.20	121.05	100	-	见注 1	-	否
合计	-	45,156.86	45,113.87	45,113.87	3,800.00	-8,858.81	-	-	498.67	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)											
“江西长运综合物流中心”项目位于南昌市南莲路。项目共两期, 其中, 一期工程已经于2014年完工。公司在准备实施南昌高新客运站功能定位为地铁麻丘站快速运营功能的完善与延续, 因该站所在的南昌地铁一号线延伸段麻丘站还未开工建设, 未形成稳定客流, 作为与周边各种交通枢纽对接的高新站尚不具备开工条件, 因此, 经2019年4月22日召开的公司第八届董事会第三十次会议、第八届监事会第十三次会议、2019年5月7日召开的2018年度股东大会审议通过, 公司延期实施“南昌高新客运站建设项目”。截止到2019年12月31日, 募集资金投入“南昌高新客运站建设项目”的金额较小。目前公司已正式开始项目建设筹备工作。											
项目可行性发生											

<p>重大变化的情况说明</p>	<p>二期工程建设时,客观情况发生了变化,具体情况如下: 1、根据《南昌市城市总体规划》及《南昌市干线路网规划》,规划南莲路与南昌县对接,在井冈山大道-南莲路规划有快速公交BRT,现已实施并完工。 2、根据青云谱区规划,即将实施南昌市青云谱区南莲路周边安置小区城市棚户区改造安置房建设项目,现已开始对沿街房屋店面进行拆迁工作。 这两个政府项目的实施,导致南莲路也将被划为货车禁行范围,导致江西西长运综合物流中心二期工程的实施条件丧失。</p>
<p>募集资金投资项目 先期投入及置换情况</p>	<p>2013年5月20日,公司召开第六届董事会第三十八次会议,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》,同意公司以非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金共计人民币6,481.42万元。截至2013年12月31日,公司以募集资金预投入募投项目自筹资金共计人民币6,481.42万元。</p>
<p>用闲置募集资金 暂时补充流动资金情况</p>	<p>2013年12月30日,公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用15,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。截至2014年5月20日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金15,000万元全部归还至募集资金专户。</p> <p>2014年5月29日,公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用15,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。截至2014年11月19日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金15,000万元全部归还至募集资金专户存储。</p> <p>2014年11月27日,公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过12,000万元的部分闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过6个月。截至2015年4月10日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金12,000万元全部归还至募集资金专户存储。</p> <p>2015年4月23日,公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用1.2亿元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。截至2015年10月15日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金12,000万元全部归还至募集资金专户存储。</p> <p>2015年10月27日,经第七届董事会第三十四次会议决议和第七届监事会第十四次会议决议,公司使用不超过12,000万元的部分闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过6个月,截至2016年4月19日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金12,000万元全部归还至募集资金专户存储。</p> <p>2016年4月27日,公司第七届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司使用1.1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。截至2016年10月18日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金11,000万元全部归还至募集资金专户存储。</p> <p>2016年10月26日,经第八届董事会第六次会议决议、第八届监事会第三次会议决议、东兴证券股份有限公司出具的《关于江西长运股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》和独立董事关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见,公司使用不超过11,000万元的部分闲置募集资金补充流动资金,使用期限不</p>

	<p>超过6个月,到期及时足额归还至募集资金专户。截至2017年4月18日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金11,000万元全部归还至募集资金专户存储。</p> <p>2017年4月26日,经第八届董事会第十一次会议决议、第八届监事会第五次会议决议、东兴证券股份有限公司出具的《关于江西长运股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》和独立董事“关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见,公司使用不超过11,000万元的部分闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过12个月,到期及时足额归还至募集资金专户。截至2018年4月16日,公司已将暂时补充流动资金的募集资金11,000万元全部归还至募集资金专户存储。</p> <p>2018年4月26日,经第八届董事会第二十次会议决议、第八届监事会第九次会议决议、东兴证券股份有限公司出具的《关于江西长运股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》和独立董事“关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见,公司使用不超过11,000万元的部分闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过12个月,到期及时足额归还至募集资金专户。</p> <p>2019年4月22日,公司第八届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过人民币10,000万元,使用期限不超过十二个月,具体时间自公司董事会审议通过之日起计算。</p> <p>截至2019年12月31日,公司实际使用6,300万元闲置募集资金暂时补充流动资金。</p>
用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	
募集资金结余的金额及形成原因	截至2019年12月31日,公司募集资金专户余额3,216.46万元,加上暂时补充流动资金的闲置募集资金6,300万元,公司募集资金结余金额9,516.46万元(包含利息收入扣除银行手续费的净额657.65万元)。
募集资金其他使用情况	无
注1	截至报告期内,公司补充流动资金超出121.05万元为项目结余利息。