



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：中国北京海淀区车公庄西路 19 号
外文文化创意园 12 号楼（100048）
总机：86-10-88827799
传真：86-10-88018737
网址：www.tzcpa.com
邮箱：tzcpa@tzcpa.com

募集资金存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2015]5818-2 号

福建龙洲运输股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建龙洲运输股份有限公司（以下简称“龙洲股份”）《关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

龙洲股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引规定编制《关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，龙洲股份《关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了龙洲股份 2014 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供龙洲股份 2014 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为龙洲股份 2014 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]

中国·北京
二〇一五年四月二十日

中国注册会计师：王玥

中国注册会计师：付志成

福建龙洲运输股份有限公司

关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]562 号文”核准，福建龙洲运输股份有限公司（下称“公司”）于 2012 年 6 月 1 日公开发行人民币普通股（A 股）4,000.00 万股，每股发行价为 10.60 元，募集资金总额 42,400.00 万元，扣除发行费用 5,305.75 万元后，募集资金净额为 37,094.25 万元。

截至 2012 年 6 月 6 日，本次公司首次公开发行募集的货币资金已全部到位，并经天职国际会计师事务所有限公司出具“天职京 ZH[2012]1492 号”《验资报告》审验。

（二）截至 2014 年 12 月 31 日募集资金使用情况及结余情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 28,042.83 万元，募集资金专户余额为 10,406.29 万元。募集资金具体使用情况如下：

项目	金额
募集资金净额	370,942,504.29
减：募集资金投资项目使用资金	126,051,148.73
使用超募资金对外投资	34,156,800.00
补充流动资金	120,220,305.75
银行手续费	12,977.74
加：利息收入	13,561,586.77
截至 2014 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额	104,062,858.84

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的使用和管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，制定了《福建龙洲运输股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《募集资金使用管理办法》），对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投资项目变更、募集资金管理与监督等事项进行了详细严格的规定。

根据《募集资金使用管理办法》规定，公司会同保荐机构东北证券股份有限公司于 2012 年

7月分别与兴业银行股份有限公司龙岩分行、中国民生银行股份有限公司龙岩分行、中信银行股份有限公司龙岩分行签署了《募集资金三方监管协议》；公司会同全资子公司武平县龙洲物流有限公司、龙岩市龙洲物流配送有限公司及保荐机构东北证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司龙岩新罗支行、平安银行股份有限公司厦门分行签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，对募集资金的使用实施严格审批，保证专款专用。

公司于2014年4月13日召开的第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金专项账户的议案》，决定在中国农业银行龙岩新罗支行新开立一个募集资金专户，将原存储于平安银行厦门分行的“货运车辆投放项目”募集资金专户中的本息余额全部转存至新开立的募集资金专户，同时注销公司在平安银行厦门分行的募集资金专户。公司于2014年11月7日会同保荐机构东北证券股份有限公司与全资子公司龙岩市龙洲物流配送有限公司及中国农业银行股份有限公司龙岩新罗支行签署《募集资金四方监管协议》，并于2014年11月7日将截至11月6日存储于平安银行厦门分行募集资金专户中的本息余额人民币2,272.81万元取出，转存至开立在中国农业银行龙岩新罗支行的募集资金专户，同时注销开立平安银行厦门分行的募集资金专户。

2014年9月5日，公司第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于终止实施“龙岩公路主枢纽改造建设项目”并用其剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，该议案于2014年9月22日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。公司将龙岩公路主枢纽改造建设项目剩余募集资金9,706.41万元及利息365.62万元共计10,072.03万元永久补充流动资金，同时注销开立兴业银行龙岩分行的募集资金专户。

截至2014年12月31日，公司均严格按照《募集资金使用管理办法》和《募集资金三方或四方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

1. 为增加公司募集资金的存储收益，公司将募集资金专户内的部分募集资金以定期存单方式存放。截至2014年12月31日，募集资金定期存款专项账户的余额情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金存储余额	存放方式
中国民生银行股份有限公司龙岩分行	7601014170001637	13,035,825.78	定期存款
中信银行股份有限公司龙岩分行	7348010182600025927	30,909,118.58	定期存款
中国农业银行股份有限公司龙岩新罗支行	13-710101040018605	37,087,836.60	定期存款
中国农业银行股份有限公司龙岩新罗支行	13710101040020981	22,759,868.16	定期存款
<u>合 计</u>		<u>103,792,649.12</u>	

2. 截至2014年12月31日，募集资金存放专户的活期存款情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金存储余额	账户类别
中国民生银行股份有限公司龙岩分行	7601014170001637	6,994.95	活期存款

开户银行	银行账号	募集资金存储余额	账户类别
中信银行股份有限公司龙岩分行	7348010182600025927	262,529.13	活期存款
中国农业银行股份有限公司龙岩新罗支行	13-710101040018605	685.64	活期存款
中国农业银行股份有限公司龙岩新罗支行	13710101040020981		活期存款
<u>合 计</u>		<u>270,209.72</u>	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

公司 2012 年 6 月 1 日首次公开发行股票募集资金总额 42,400.00 万元，扣除发行费用 5,305.75 万元后，募集资金净额为 37,094.25 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，累计以募集资金投入共计 28,042.83 万元，其中以前年度投入 13,072.45 万元，2014 年募集资金投入 14,970.38 万元，募集资金的具体项目使用情况见附表：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目实施地点变更情况

1. 以前年度募集资金投资项目实施地点变更情况

武平物流中心建设项目虽然已取得原项目用地国有土地使用权证和建设用地规划许可证并已在武平县发展和改革局备案，但因政府对县工业园区产业规划进行调整，要求收回原项目用地并给予补偿，并按规划另行安排新的项目用地。为了提高募集资金使用效率，保证募投项目的正常实施，公司经慎重考虑就近选择了新项目用地为武平物流中心建设项目的实施地点。2013 年 6 月 26 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更募投项目“武平物流中心建设项目”实施地点的议案》，公司已经取得用于新项目的土地使用权证，并已重新在武平县发展和改革局备案，实施地点变更后该项目总投资、主要建设内容不变。对于募投项目前期在原用地已经投入的募集资金 775.22 万元，公司将使用政府补偿资金予以归还其中计入在建工程的 319.72 万元，其余投入 455.50 万元购置的车辆将变更至新项目用地继续使用。

2. 本年度募集资金投资项目实施地点变更情况

无。

（三）募集资金投资项目实施方式调整情况

1. 以前年度募集资金投资项目实施方式调整情况

无。

2. 本年度募集资金投资项目实施方式调整情况

（1）客运车辆投放项目

该项目承诺投资总额 10,505.00 万元，原计划于 2014 年 6 月投放完毕。因受高速铁路的快速发展分流部分客源等因素的影响，导致公司该项目客运车辆投放进度未达预期，为确保该募集资金投资项目的稳健推进和募集资金效益的最大化，避免迅速扩张引致的投资风险，本着对公司

利益、股东利益负责的原则，2014年8月19日公司第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于延长部分募集资金投资项目投放期限的议案》，决定将该项目客运车辆的投放期限由2014年6月延期至2015年6月。截至2014年12月31日，该项目实际投入募集资金总额7,717.18万元。

（2）货运车辆投放项目

该项目承诺投资总额5,100.00万元，原计划于2014年6月投放完毕。因近两年来福建省区域基础设施建设工程的增速放缓及矿产品、建材产品生产、销售的萎缩影响了其专业运输需求，导致公司该项目货运车辆投放未达预期。根据市场变化的情况，为保证该项目的稳健推进和募集资金效益的最大化，避免过度投放带来的投资风险，2014年8月19日公司第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于延长部分募集资金投资项目投放期限的议案》，决定将该项目货运车辆的投放期限由2014年6月延期至2015年6月。截至2014年12月31日，该项目实际投入募集资金总额3,041.81万元。

（四）超募资金使用情况

公司首次公开发行股票超额募集资金为6,522.02万元。

1. 以前年度超募资金使用情况

（1）2012年10月12日公司第四届董事会第四次会议、公司第四届监事会第二次会议审议并通过《关于使用部分超募资金收购武夷运输少数股东权益的议案》，同意使用超募资金2,609.28万元收购福建武夷交通运输股份有限公司少数股东724.80万股股权，收购价格为每股3.60元。

（2）2013年7月16日公司第四届董事会第二十次会议、公司第四届监事会第八次会议审议通过《关于使用部分超募资金支付受让武夷运输少数股东权益价款的议案》，同意公司使用超募资金806.40万元，收购福建武夷交通运输股份有限公司少数股东224.00万股股权，收购价格为每股3.60元。

2. 本年度超募资金使用情况

2014年9月5日，公司第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将部分超募资金1,950.00万元永久补充流动资金，该议案于2014年9月22日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。2014年9月28日公司将部分超募资金1,950.00万元永久补充流动资金。

（五）募集资金投资项目先期投入置换情况

1. 以前年度募集资金投资项目先期投入置换情况

客运车辆投放项目在募集资金到位前已先期投入自筹资金1,911.18万元、货运车辆投放项目在募集资金到位前已先期投入自筹资金266.88万元、武平物流中心建设项目在募集资金到位前已先期投入自筹资金319.72万元，募集资金到位前已先期投入自筹资金合计2,497.78万元，先期投入情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具专项鉴证报告（天职京

QJ（2012）T15号）。2012年8月9日公司第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第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资金的议案》，同意以募集资金2,497.78万元置换上述预先投入募投项目的自筹资金。

2. 本年度募集资金投资项目先期投入置换情况

无。

（六）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1. 以前年度用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2013年9月4日公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十次会议审议通过《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“龙岩公路主枢纽改造建设项目”部分闲置募集资金3,700.00万元用于暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的生产经营活动，使用期限自董事会审议通过之日起不超过6个月。公司用闲置募集资金暂时补充流动资金实际使用金额为3,700.00万元，该部分募集资金已于2014年2月28日归还至募集资金专用账户。

2. 本年度用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2014年4月13日，公司第四届董事会第三十六次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过《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13,200.00万元（包括已暂缓实施的“龙岩公路主枢纽改造建设项目”闲置募集资金10,000.00万元和超募资金3,200.00万元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月，到期归还至募集资金专用账户。该事项于2014年5月8日经公司2013年度股东大会审议通过。该部分募集资金已于2014年9月4日归还至募集资金专用账户。

（七）募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情形。

（八）项目实施出现募集资金结余的金额及原因

截止2014年12月31日，由于募集资金项目尚未全部完成，不存在结余募集资金使用情况。

（九）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2014年12月31日，公司尚未使用的募集资金余额为10,406.29万元（含存款利息收入），存放于公司募集资金专户中，各募集资金专户中余额详见本报告二、（二）募集资金专户储存情况。

（十）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）以前年度变更募投项目的资金使用情况

无。

（二）本年度变更募投项目的资金使用情况

2014年9月5日，公司第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于终止实施“龙岩公路主枢纽改造建设项目”并用其剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，同意将龙岩公路主枢纽改造建设项目剩余募集资金及利息永久补充流动资金，该议案于2014年9月22日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。2014年9月23日公司将龙岩公路主枢纽改造建设项目剩余募集资金9,706.41万元及利息365.62万元共计10,072.03万元永久补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2014年公司严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金使用管理办法》等规定存放、使用、管理募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：募集资金使用情况对照表

福建龙洲运输股份有限公司董事会

二〇一五年四月二十日

附表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：福建龙洲运输股份有限公司

报告期：2014 年 1 月 1 日-12 月 31 日

单位：万元

募集资金总额			37,094.25		本报告期投入募集资金总额		14,970.38			
本报告期内变更用途的募集资金总额			9,706.41		已累计投入募集资金总额		28,042.83			
累计变更用途的募集资金总额			9,706.41							
累计变更用途的募集资金总额比例			26.17%							
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）	报告期内 投入金额	截至报告期末 累计投入金额 （2）	截至报告期末投 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										
1. 客运车辆投放项目	否	10,505.00	10,505.00	1,223.10	7,717.18	73.46	分期分步投入	2,344.56	注 1	否
2. 龙岩公路主枢纽改造建 设项目	是	9,811.10	104.69	0.00	104.69	100.00	2014-9-22	不适用	不适用	是
3. 货运车辆投放项目	否	5,100.00	5,100.00	638.51	3,041.81	59.64	分期分步投入	604.87	注 2	否
4. 武平物流中心建设项目	否	5,156.13	5,156.13	1,086.74	1,741.44	33.77	尚未完工	不适用	不适用	否
5. 龙岩公路主枢纽改造建 设项目剩余募集资金及利 息永久补充流动资金	否		10,072.03	10,072.03	10,072.03	100.00	2014-9-23	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		30,572.23	30,937.85	13,020.38	22,677.15			2,949.43		
超募资金投向										

6. 收购武夷运输少数股东 724.80 万股股权	否	--	2,609.28		2,609.28	100.00	2012-10-25	287.34	不适用	否
7. 收购武夷运输少数股东 224.00 万股股权	否	--	806.40		806.40	100.00	2013-7-18	88.80	不适用	否
8. 永久补充流动资金	否	--	1,950.00	1,950.00	1,950.00	100.00	2014-9-28	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		--	5,365.68	1,950.00	5,365.68	--	--	376.14		
合 计		30,572.23	36,303.53	14,970.38	28,042.83			3,325.57		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
项目可行性发生重大变化的情况说明			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
超募资金的金额、用途及使用进展情况			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
募集资金投资项目实施地点变更情况			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
募集资金投资项目实施方式调整情况			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
募集资金投资项目先期投入及置换情况			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
尚未使用的募集资金用途及去向			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告							

注 1：客运车辆尚未全部投放，还在陆续投放中，该项目承诺车辆投放完成后新增年均利润总额为 1,877.99 万元，2014 年度实现利润总额 2,344.56 万元。

注 2：货运车辆尚未全部投放，还在陆续投放中，该项目承诺车辆投放完成后新增年均利润总额为 838.11 万元，2014 年度实现利润总额 604.87 万元。