

金轮蓝海股份有限公司

募集资金鉴证报告

2016 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2017]第ZA13413号

金轮蓝海股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对金轮蓝海股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

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贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《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）及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核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。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2016年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

**立信会计师事务所
（特殊普通合伙）**

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年四月二十一日

金轮蓝海股份有限公司

关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）及相关格式指引的规定，金轮蓝海股份有限公司（以下简称“公司”）将 2016 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

1、首次公开发行股票募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准金轮科股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]43 号）核准，公司于 2014 年 1 月 28 日公开发行人民币普通股（A 股）33,600,000 股（其中发行新股数量为 30,600,000 股，老股转让数量为 3,000,000 股），每股面值人民币 1 元，发行价格人民币 7.18 元/股，募集资金总额人民币 219,708,000.00 元，扣除发行费用人民币 37,825,940.00 元，实际募集资金净额人民币 181,882,060.00 元。

本次发行股票募集的资金总额扣除 25,923,000.00 元（承销费和保荐费总额为 26,923,000.00 元，前期已支付 1,000,000.00 元）的承销保荐费用后金额为 193,785,000.00 元，已于 2014 年 1 月 23 日由承销保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）存入公司在江苏银行海门支行开立的账号为 50320188000105186 的账户中，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第 110042 号验资报告验证确认。

2、发行股份购买资产并募集配套资金募集资金（以下简称“配套募集资金”）到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准金轮科创股份有限公司向朱善忠等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2815 号）核准，公司向特定投资者非公开发行 16,197,505.00 股股票，每股面值为 1.00 元，每股发行价格 24.05 元，募集资金总额为 389,549,995.25 元，扣除承销费用人民币 9,500,000.00 元，扣除发行新股验资费用 100,000.00 元，募集资金净额为 379,949,995.25 元，已于 2016 年 3 月 7 日由承销保荐机构民生证券存入公司江苏银行海门支行开立的账号为 50320188000143374 的人民币账户中。上述新增资本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字[2016]第 110853 号”验资报告。

(二) 2016 年度募集资金使用情况及结余情况

1、首次公开发行股票募集资金使用情况及结余情况

截至 2016 年 12 月 31 日募集资金使用及结余情况如下：

(单位：人民币元)

项目	募集资金专户发生情况
募集资金净额	181,882,060.00
减：2014 年度累计募投项目支出	9,400,849.50
减：以募集资金暂时补充流动资金	90,000,000.00
加：2014 年度募集资金专户利息收入	1,771,663.46
减：2014 年度募集资金专户银行手续费支出	257.90
截至 2014 年 12 月 31 日募投资金专户余额	84,252,616.06
减：2015 年度累计募投项目支出	2,026,368.00
加：2015 年度募集资金专户利息收入	2,486,081.71
减：2015 年度募投资金专户银行手续费支出	90.45
截至 2015 年 12 月 31 日专户余额	84,712,239.32
减：2016 年度累计募投项目支出	1,208,393.50
加：2016 年度募集资金专户利息收入	2,181,320.63
加：2016 年自有资金转入置换部分设备投入	3,990,849.50
加：2016 年度梳理器材车间租赁收入	660,000.00
减：专户银行手续费支出	96.48
截至 2016 年 12 月 31 日专户余额	90,335,919.47

2、配套募集资金使用情况及结余情况

截至 2016 年 12 月 31 日募集资金使用及结余情况如下：

(单位：人民币元)

项目	募集资金专户发生情况
募集资金总额	389,549,995.25
减：发行费用及验资费用	9,600,000.00
募集资金净额	379,949,995.25
减：支付交易对方现金	190,694,300.00
减：代扣代缴交易个人所得税	186,505,700.00
减：本次交易的中介机构费用	2,750,000.00
加：利息收入	649,291.23
减：手续费	235

销户转基本户	649,051.48
截至 2016 年 7 月 14 日专户余额（注）	0

注：该账户已于 2016 年 7 月 14 日注销。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

1、首次公开发行股票募集资金管理情况

2014 年 4 月 10 日，公司召开 2014 年第三届第一次董事会审议修订了公司《募集资金管理办法》，募集资金管理办法对募集资金的存放、使用及使用情况的监督等方面均作出了明确的规定。

2014 年 2 月 19 日，公司与本次发行保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）及江苏银行股份有限公司海门支行签署了《募集资金三方监管协议》。

上述监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司不存在违反三方监管协议、变更募集资金用途和控股股东、实际控制人占用或挪用募集资金等问题。公司按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《募集资金管理办法》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》规定的情形。

2、配套募集资金管理情况

2016 年 3 月 10 日，公司与本次发行保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）及江苏银行股份有限公司海门支行签署了《募集资金三方监管协议》。

上述监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司不存在违反三方监管协议、变更募集资金用途和控股股东、实际控制人占用或挪用募集资金等问题。公司按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《募集资金管理办法》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》规定的情形。

（二）募集资金专户存储情况

1、首次公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金余额 90,335,919.47 元，具体存放情况如下：

银行名称	账号	截止日余额	备注
江苏银行股份有限 公司海门支行	50320188000105186	165,919.47	活期
	50320181000321010	1,590,000.00	3 个月定期存款
	50320181000327813	38,580,000.00	7 天通知存款

银行名称	账号	截止日余额	备注
	“聚宝财富天添开鑫”开放式 理财产品	50,000,000.00	理财产品
合计	/	90,335,919.47	/

2、配套募集资金专户存储情况

截至 2016 年 7 月 14 日，配套募集资金已经使用完毕，募集资金专项账户已注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

1、首次公开发行股票募集资金专户使用情况

首次公开发行股票募集资金使用情况详见本报告附表 1。

2、配套募集资金专户使用情况

发行股份购买资产并募集配套资金募集资金使用情况详见本报告附表 2。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本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（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

1、配套募集资金投资项目

不适用

(四) 募集资金投资项目的延期情况

1、首次公开发行股票募集资金投资项目

公司于 2015 年 1 月 12 日召开了第三届董事会 2015 年第二次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目延期一年，即将完成时间从 2015 年 12 月 31 日延期至 2016 年 12 月 31 日。

公司于 2016 年 4 月 22 日召开第三届董事会 2016 年第四次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目延期一年，即将完成时间从 2016 年 12 月 31 日延期至 2017 年 12 月 31 日。

2、 配套募集资金投资项目

报告期内不存在配套募集资金投资项目延期情况。

(五) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、首次公开发行股票募集资金投资项目

公司于 2016 年 4 月 22 日召开第三届董事会 2016 年第四次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，议案要求将暂时闲置的梳理器材车间租赁给子公司作为新增产品仓库，收取的租金所得作为募集资金项目产生的收益；同时公司前期按募投项目使用计划采购了部分生产设备，由于募投项目整体实施进度放缓，其他设备没有同步采购，导致先行采购的生产设备暂时处于闲置状态，为使募集资金使用效益最大化，公司决定以自有资金置换采购上述设备所使用的募集资金。

根据上述议案，公司募集资金账户于 2016 年 5 月 16 日收到自有资金账户转入 3,990,849.50 元，5 月 17 日收到一季度梳理器材车间租金 16.5 万元，此后分别于季末 6 月 28 日、9 月 27 日、12 月 28 日收到梳理器材车间租金共计 49.5 万元。

2、配套募集资金投资项目

报告期内，公司未发生配套募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

(六) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、首次公开发行股票闲置募集资金使用情况

2015 年 1 月 12 日，公司召开第三届董事会 2015 年第二次会议，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》，同意公司使用闲置募集资金人民币 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期归还到募集资金专项账户，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。

2015 年 1 月 13 日，本公司将 9,000 万募集资金从专户转入公司基本户用于补充流动资金，2016 年 1 月 7 日，公司已将本次暂时用于补充流动资金的 9,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月。

2016 年 1 月 15 日，公司召开第三届董事会 2016 年第二次会议，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》，同意公司使用闲置募集资金人民币 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期归还到募集资金专项账户，公司独立董事、监事会对上述事项发

表了同意意见。保荐机构民生证券出具了《关于金轮蓝海股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金之核查意见》，上述议案和专项意见已于 2016 年 1 月 16 日公告。

2、配套募集资金闲置募集资金使用情况

报告期内，公司未发生配套募集资金暂时补充流动资金的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

1、首次公开发行股票闲置募集资金节余募集资金使用情况

本公司募投项目尚未结束，不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

2、配套募集资金节余资金使用情况

报告期内，配套募集资金未有节余的情形。

(八) 超募资金使用情况

1、首次公开发行股票超募资金使用情况

公司首次公开发行股票，无超募资金之情形。

2、配套募集资金超募资金使用情况

配套募集资金无超募资金。

(九) 尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目，详见“二、募集资金存放和管理情况”。同时，为提高募集资金的使用效率，经公司 2016 年 8 月 27 日第三届董事会 2016 年第十一次会议决议，同意公司使用不超过五千万元的暂时闲置募集资金进行保本理财产品投资，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用，且公司在任一时点购买保本理财产品总额不超过五千万元。公司于 2016 年 9 月 14 日在江苏银行股份有限公司海门支行购买“聚宝财富天添开鑫”开放式理财产品。

(十) 募集资金使用的其他情况

本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，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司第三届董事会 2017 年第三次会议审议通过批准报出。

附表 1：首次公开发行股票募集资金使用情况

附表 2：发行股份购买资产并募集配套资金募集资金使用情况

金轮蓝海股份有限公司

董事会

2017年4月21日

附表 1:

首次公开发行股票募集资金使用情况

编制单位：金轮蓝海股份有限公司

2016 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		18,188.21		本年度投入募集资金总额		-278.25				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		864.48				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
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)	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										
4000 吨金属针布、10000 套盖板针布、25000 条带条针布及 50000 根固定盖板针布建设项目	否	18,211.60	18,211.60	-278.25	864.48	4.75	2017 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,211.60	18,211.60	-278.25	864.48	4.75	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司于 2015 年 1 月 12 日召开了第三届董事会 2015 年第二次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目延期一年，即将完成时间从 2015 年 12 月 31 日延期至 2016 年 12 月 31 日。</p> <p>公司于 2016 年 4 月 22 日召开第三届董事会 2016 年第四次会议、第三届监事会 2016 年第三次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目延期一年，即将完成时间从 2016 年 12 月 31 日延期至 2017 年 12 月 31 日。</p> <p>公司已启动实施募投项目，由于报告期内项目主要工作均处于准备阶段，项目投入金额不大，同时考虑到市场需求和公司产能利用率情况，项目的实施进度</p>									

附表第 1 页

	较原有计划有所放缓。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化
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	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三（五）募投项目先期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告“三（六）1、首次公开发行股票闲置募集资金使用情况”
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告“三（九）尚未使用的募集资金用途及去向”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

发行股份购买资产并募集配套资金募集资金使用情况

编制单位: 金轮蓝海股份有限公司

2016 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额			37,995.00			本年度投入募集资金总额	37,995.00			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额	37,995.00			
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00							
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)	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										
支付购买朱善忠、朱善兵、洪亮持有的海门市森达装饰材料有限公司 100% 股权的 现金对价及中介机构费用	否	37,995.00	37,995.00	37,995.00	37,995.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,995.00	37,995.00	37,995.00	37,995.00		--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化
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	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无