

立信会
(特殊
文件)

上海开创国际海洋资源股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

2017 年度



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZA11643号

上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会全体股东：

我们接受委托，对上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

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

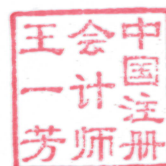
我们认为，贵公司2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2017年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

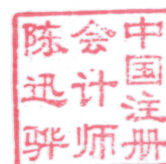
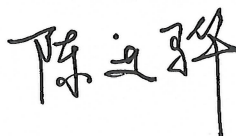
本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一八年四月十八日

上海开创国际海洋资源股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《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）》及相关格式指引的规定，本公司将2017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、资金到位情况

根据开创国际第七届董事会第十一次（临时）会议、第七届董事会第十三次（临时）会议、第七届董事会第十八次（临时）会议、2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1474号《关于核准上海开创国际海洋资源股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，并经上海证券交易所同意，上海开创国际资源股份有限公司（以下简称“开创国际”、“本公司”或“公司”）公司以非公开发行方式向上海远洋渔业有限公司、华福证券有限责任公司管理的华福大连隆泰1号定向资产管理计划、上海市北高新股份有限公司、大连隆泰创业投资有限责任公司、个人隋启海、个人王梅、财通基金管理有限公司管理的财通基金-祥和2号资产管理计划、财通基金-玉泉743号资产管理计划和联储证券有限责任公司合计发行人民币普通股股票38,338,658股，发行价为15.65元/股，募集资金总额为人民币599,999,997.70元，扣除承销费、保荐费后实际募集资金到位金额为人民币586,499,997.70元。上述资金于2017年11月28日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年11月29日出具信会师报字[2017]第ZA16410号《验资报告》。

(二) 2017年度募集资金使用情况及结余情况

截至2017年12月31日止，本公司2017年度使用金额情况为：

单位：人民币元

时 间	募集资金专户发生情况
2017年11月28日募集资金到位金额	586,499,997.70
减：其他各项发行费用转出	454,506.07
加：2017年度专户利息收入	108,735.95
减：手续费支出	530.50

上海开创国际海洋资源股份有限公司
2017年度
募集资金存放与使用情况的专项报告

时 间	募集资金专户发生情况
2017 年度募投项目支出金额	443,509,289.24
截止 2017 年 12 月 31 日募集资金余额	142,644,407.84

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管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等法律法规，及时制定了《上海开创国际海洋资源股份有限公司募集资金管理制度》。本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

公司及保荐机构国泰君安证券股份有限公司共同与募集资金专户所在银行工商银行长阳支行（2018年1月已销户）、工商银行岱山支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及其他相关规定，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	存放余额
工商银行岱山支行	1206010129200217636	142,644,407.84
合计		142,644,407.84

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，本公司实际支出募投项目金额为人民币 443,509,289.24 元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

(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) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司本次非公开发行股票募集资金投资项目于2016年5月30日经公司2016年第一次临时股东大会审议通过。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截止2017年12月31日，预先投入具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入 资金总额	可用募集资金置换 的预先投入金额
收购西班牙ALBO公司100%股权	449,144,259.98	425,600,000.00
新建舟山金枪鱼食品加工基地项目	17,909,289.24	17,909,289.24
合计：	467,053,549.22	443,509,289.24

立信会计师事务所出具了信会师报字[2017]第ZA16405号《关于上海开创国际海洋资源股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》对上述事项予以了鉴证。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017年，公司无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五) 节余募集资金使用情况

2017年，公司无使用节余募集资金的情况。

(六) 超募资金使用情况

公司无超募资金情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

项目仍在实施的，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。

(八) 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

本公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金存放与使用情况，未发现使用及披露中存在问题。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 18 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会

二〇一八年四月十八日



附表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司		2017 年度		单位：人民币元						
		募集资金总额		599,999,997.70		本年度投入募集资金总额		443,509,289.24		
		报告期内变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额		443,509,289.24		
		累计变更用途的募集资金总额		—		截至期末未累计投入金额(2)				
		累计变更用途的募集资金总额比例		—		本年度投入金额				
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
1、收购西班牙 ALBO 公司 100% 股权 (注 2)	否	425,600,000.00	425,600,000.00	425,600,000.00	425,600,000.00	100.00	2016 年 6 月	32,562,178.53	否	否
2、新建舟山金枪鱼食品加工基地项目	否	160,552,508.39	160,552,508.39	17,909,289.24	17,909,289.24	11.15	—	—	不适用	否
承诺投资项目小计		586,152,508.39	586,152,508.39	443,509,289.24	443,509,289.24					
超募资金投向										
节余募集资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
西班牙 ALBO 项目预计 2017 年度实现收益 536.61 万欧元，实际实现为 431.02 万欧元（折合人民币 3,256.22 万元），实现预计盈利的 80.32%。未实现预计盈利主要原因系 2017 年 ALBO 公司适度增加了广告及促销活动，采取了更加灵活的营销策略，使得销售费用增加。										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
无。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
无。										
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										
2017 年 11 月 20 日，公司第八届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》；在募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换，公司以自有资金预先投入募集资金项目共计 467,053,549.22 元，其中可用募集资金置换的预先投入金额为 443,509,289.24 元，该款项已于 2017 年 12 月以募集资金予以置换。										
用闲置募集资金暂时										
无。										



补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无。
尚未使用的募集资金用途及去向	项目仍在实施的，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注：募集资金总额为人民币 599,999,997.70 元，扣除各项发行费用人民币（不含税）13,847,489.31 元后，实际募集资金净额为人民币 586,152,508.39 元。

