



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕2-383号

北海国发海洋生物产业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的北海国发海洋生物产业股份有限公司（以下简称国发股份公司）董事会编制的《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供国发股份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国发股份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。

二、董事会的责任

国发股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013年修订）》及相关格式指引编制《2018年度募集资金存放与实际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。

三、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国发股份公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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。

五、鉴证结论

我们认为，国发股份公司董事会编制的《2018 年度募集资金存放与实际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规定（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了国发股份公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月十九日

北海国发海洋生物产业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《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，将本公司 2018 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准北海国发海洋生物产业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可〔2014〕191 号)核准，并经贵所同意，本公司由主承销商长城证券有限责任公司采用向特定投资者非公开发行股票的方式发行人民币普通股(A 股)股票 185,185,185 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 3.78 元，募集资金总额为 699,999,999.30 元，坐扣承销费 12,500,000.00 元、保荐费 2,000,000.00 元(保荐协议约定保荐费用为 2,500,000.00 元，发行前已预付 500,000.00 元)后的募集资金为 685,499,999.30 元，已由主承销商长城证券有限责任公司于 2014 年 5 月 28 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 2,150,564.29 元后，本公司本次募集资金净额 682,849,435.01 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所验证，并由其出具《验资报告》(天健验〔2014〕2-10 号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 53,209.62 万元，以前年度收到的银行存款利息以及银行理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 3,375.33 万元；2018 年度未实际使用募集资金，2018 年度收到的银行存款利息以及银行理财产品收益扣除手续费等的净额为 678.29 万元(其中 2018 年度利用闲置募集资金购买银行理财产品收到的含税收益金额为 648.36 万元)；累计已使用募集资金 53,209.62 万元；累计收到的银行存款利息以及银行理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 4,053.62 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 19,128.95 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及期末已入账的理财产品本金与收益），其中：募集资金专户余额为 1,128.95 万元；尚未到期的银行理财产品余额为 18,000.00 万元，明细如下：

受托方	委托理财产品名称	认购金额（元）	起息日	到期日	预期年化收益率
广西北部湾银行北海市湖南路支行	广西北部湾银行“富桂宝 fuguibao” J18044 期（D180 款）封闭式保本浮动收益型人民币理财产品	119,000,000.00	2018-06-29	2019-03-27	4.25%
广西北部湾银行北海市湖南路支行	广西北部湾银行“富桂宝 fuguibao” J18044 期（D180 款）封闭式保本浮动收益型人民币理财产品	61,000,000.00	2018-06-29	2019-03-27	4.25%
小 计		180,000,000.00			

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《北海国发海洋生物产业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构长城证券有限责任公司于 2014 年 5 月 30 日分别与中国工商银行北海分行、广西北部湾银行北海分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行北海分行	2107500029300088962	342,823.64	截至 2018 年 12 月 31 日，公司利用闲置募集资金购买银行理财产品 18,000.00 万元尚未到期，相关银行理财产品到期后，连同收益将一并转回募集资金专户。
广西北部湾银行北海市湖南路支行	800079193566668	10,946,645.69	
合 计		11,289,469.33	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表

北海国发海洋生物产业股份有限公司
二〇一九年四月十九日



附件



募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				68,284.94	本年度投入募集资金总额							
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				53,209.62			
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	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(2)	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
归还借款	否	30,000.00		30,000.00		30,000.00		100.00	2014年6月	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	否	38,284.94				23,209.62	-15,075.32	60.62	不适用	不适用 [注]	不适用	不适用
合计		68,284.94		30,000.00		53,209.62	-15,075.32					
未达到计划进度原因(分具体项目)					不适用。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用。							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					不适用。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用。							
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品的情况					<p>公司第九届董事会第七次会议和2017年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下,在1年内使用不超过2亿元的暂时闲置募集资金购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品。在上述额度及期限范围内可以滚动使用投资额度。公司的独立董事、监事会、保荐机构长城证券有限责任公司已分别对此发表了同意的意见。</p>							

	2018 年度，公司利用闲置募集资金购买了银行理财产品，截至 2018 年 12 月 31 日，尚有 18,000.00 万元的银行理财产品未到期，本期因购买银行理财产品取得 611.66 万元(不含税)收益。
募集资金其他使用情况	无其他需要说明的事项。

[注]：公司未对募集资金投资项目承诺收益。