

烟台正海生物科技股份有限公司  
募集资金存放与实际使用情  
况审核报告

大信专审字[2019]第 3-00026 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2019]第3-00026号

烟台正海生物科技股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，对后附的烟台正海生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2018年度募集资金实际存放与使用的情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

## 五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十九日

## 烟台正海生物科技股份有限公司关于 2018 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

#### （一）扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准烟台正海生物科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]586号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票（A股）2,000万股（每股面值1元）。截至2017年5月9日止，公司实际已发行人民币普通股2,000万股，募集资金总额为人民币23,440.00万元，扣除各项发行费用人民币4,269.09万元，实际募集资金净额人民币19,170.91万元。上述募集资金已于2017年5月9日全部到位，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（大信验字[2017]第3-00019号）验证。

#### （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截止2018年12月31日，公司募集资金使用和结余情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	19,170.91
上年募集资金专户实际结余金额	18,902.48
加：累计募集资金利息收入扣除银行手续费等支出后的净额	663.73
减：募投项目投入使用金额	606.84
募集资金专户实际结余金额	18,959.37
其中：购买理财产品余额	15,000.00
募集资金专户余额	3,959.37

### 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等有关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，公司分别在招商银行股份有限公司烟台开发区支行、华夏银行股份有限公司烟台开发区支行、中国

农业银行股份有限公司烟台经济技术开发区支行开设了共计3个募集资金专项账户；2017年6月，公司与开户银行、保荐机构广发证券股份有限公司分别签订了《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，三方监管协议得到了切实履行。

截至2018年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金在专项账户的存储情况如下：

开户行	账号	账户余额 (万元)	对应项目
招商银行股份有限公司烟台 开发区支行	535902027610102	1,976.68	生物再生材料产业 基地升级建设项目
华夏银行股份有限公司烟台 开发区支行	12656000000679551	1,219.20	研发中心建设项目
中国农业银行股份有限公司 烟台经济技术开发区支行	15392101040080949	763.49	营销网络及信息化 建设项目
合 计		3,959.37	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）本报告期募集资金的实际使用情况

募集资金的实际使用情况详见募集资金使用情况对照表（附表1）。

#### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期，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

本报告期，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

#### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期，公司未发生闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （五）节余募集资金使用情况

本报告期，公司不存在募集资金节余情况。

#### （六）超募资金使用情况

本报告期，公司不存在超募资金使用的情况。

#### （七）尚未使用的募集资金用途及去向

公司尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中,将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。

公司于2018年8月9日召开的第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有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建设、不影响正常经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币45,000万元的资金进行现金管理，其中，闲置募集资金的使用额度不超过人民币15,000万元，自有资金的使用额度不超过人民币30,000万元。在使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。在2018年8月29日召开的公司2018年第一次临时股东大会中审议通过了上述议案。截至2018年12月31日，公司闲置募集资金购买的银行保本理财产品余额为15,000万元。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期，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

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。

附件：1、募集资金使用情况表

烟台正海生物科技股份有限公司董事会

2019年3月29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		19,170.91				本年度投入募集资金总额		606.84		
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		1,011.83		
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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、生物再生材料产业基地升级建设项目	否	9,745.79	9,745.79	121.40	205.39	2.11%				否
2、研发中心建设项目	否	6,500.00	6,500.00	354.78	539.92	8.31%				否
3、营销网络及信息化建设项目	否	2,925.12	2,925.12	130.66	266.52	9.11%				否
承诺投资项目小计		19,170.91	19,170.91	606.84	1,011.83	5.28%				
超募资金投向		不适用								
合计		19,170.91	19,170.91	606.84	1,011.83	5.28%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		项目处于建设期								
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								
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		不适用								
募集资金投资项目实施方式调整情况		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								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用								
尚未使用募集资金用途及去向		公司尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户中。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无								