

北海国发川山生物股份有限公司

验资报告

目 录

一、验资报告	第 1—2 页
二、附件	第 3—5 页
(一) 注册资本及实收股本变更前后对照表	第 3 页
(二) 验资事项说明	第 4—5 页



验资报告

天健验〔2021〕2-26号

北海国发川山生物股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至2021年7月21日16时49分止的新增注册资本及实收股本情况。按照法律法规及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体出资者及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币511,771,343.00元，实收股本为人民币511,771,343.00元。根据贵公司第九届董事会第二十二次会议，第十届董事会第二次、第四次、第五次、第六次、第十次会议和2020年第一次临时股东大会、2021年第一次临时股东大会决议，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向康贤通等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕2569号）核准，贵公司获准非公开发行募集配套资金不超过1亿元。经我们审验，截至2021年7月21日16时49分止，贵公司实际已向温玉琪、何欣凤、廖彩云、舒琬婷、郑园红、前海开源基金管理有限公司（前海开源源丰润泽2号单一资产管理计划）和财通基金管理有限公司（财通基金安吉102号单一资产管理计划）定向增发人民币普通股（A股）股票12,427,005股，应募集资金总额68,099,987.40元，减除发行费用（不含税）人民币6,300,291.97元后，募集资金净额为61,799,695.43元。其中，计入实收股本人民币壹仟贰佰肆拾贰万柒仟零伍元整（¥12,427,005.00），计入资本公积（股本溢价）49,372,690.43元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前注册资本人民币 511,771,343.00 元，实收股本人民币 511,771,343.00 元，已经本所审验，并由本所于 2020 年 12 月 24 日出具了《验资报告》（天健验（2020）2-64 号）。截至 2021 年 7 月 21 日 16 时 49 分止，变更后的注册资本人民币 524,198,348.00 元，累计实收股本人民币 524,198,348.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收股本变更登记时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1. 注册资本及实收股本变更前后对照表
2. 验资事项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

魏力军 印

中国注册会计师：

石磊 印

二〇二一年七月二十一日

附件 1

注册资本及实收股本变更前后对照表

截至 2021 年 7 月 21 日 16 时 49 分止

被审验单位名称：北海国发川山生物股份有限公司

货币单位：元

股份性质	认缴注册资本				实收股本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例 (%)	金额	出资比例 (%)	金额	占注册资本总额比例 (%)		金额	占注册资本总额比例 (%)
一、有限售条件流通股									
境内自然人持股	33,230,145.00	6.49	43,467,370.00	8.29	33,230,145.00	6.49	10,237,225.00	43,467,370.00	8.29
境内法人持股	1,523,484.00	0.30	3,713,264.00	0.71	1,523,484.00	0.30	2,189,780.00	3,713,264.00	0.71
其他	12,616,529.00	2.47	12,616,529.00	2.41	12,616,529.00	2.47		12,616,529.00	2.41
小 计	47,370,158.00	9.26	59,797,163.00	11.41	47,370,158.00	9.26	12,427,005.00	59,797,163.00	11.41
二、无限售条件流通股									
境内人民币普通股	464,401,185.00	90.74	464,401,185.00	88.59	464,401,185.00	90.74		464,401,185.00	88.59
小 计	464,401,185.00	90.74	464,401,185.00	88.59	464,401,185.00	90.74		464,401,185.00	88.59
合 计	511,771,343.00	100.00	524,198,348.00	100.00	511,771,343.00	100.00	12,427,005.00	524,198,348.00	100.00

验资事项说明

一、基本情况

北海国发川山生物股份有限公司（以下简称贵公司）系经广西壮族自治区经济体制改革委员会（桂体改股字〔1992〕50号）批准，于1993年1月22日由北海净海实业发展有限公司、北京白云玛拉沁饭店、广西北海海运总公司等三家出资者共同发起设立的股份有限公司，于1993年1月22日取得北海市工商行政管理局核发的注册号为450500000008877的企业法人营业执照。原注册资本为人民币511,771,343.00元，折股份总数511,771,343股（每股面值1元），其中有限售条件流通股47,370,158股，占股份总额的9.26%；无限售条件流通股464,401,185股，占股份总额的90.74%。根据第九届董事会第二十二次会议，第十届董事会第二次、第四次、第五次、第六次、第十次会议和2020年第一次临时股东大会、2021年第一次临时股东大会决议，贵公司申请增加注册资本人民币12,427,005.00元，变更后注册资本为人民币524,198,348.00元。

二、新增资本的出资规定

根据第九届董事会第二十二次会议，第十届董事会第二次、第四次、第五次、第六次、第十次会议和2020年第一次临时股东大会、2021年第一次临时股东大会决议，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向康贤通等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕2569号）核准，贵公司获准非公开发行募集配套资金不超过1亿元。发行后贵公司注册资本为人民币524,198,348.00元，每股面值1元，折股份总数524,198,348股，其中：有限售条件的流通股份为59,797,163股，占股份总数的11.41%，无限售条件的流通股份为464,401,185股，占股份总数的88.59%。募集资金总额扣除发行费用后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积（股本溢价）。

三、审验结果

截至 2021 年 7 月 21 日 16 时 49 分止，贵公司实际已向温玉琪、何欣凤、廖彩云、舒婉婷、郑园红、前海开源基金管理有限公司（前海开源源丰润泽 2 号单一资产管理计划）和财通基金管理有限公司（财通基金安吉 102 号单一资产管理计划）发行人民币普通股（A 股）股票 12,427,005 股，每股面值 1 元，每股发行价格 5.48 元，应募集资金总额为 68,099,987.40 元。坐扣承销费 400,000.00 元（含税）后的募集资金为 67,699,987.40 元，已由主承销商五矿证券有限责任公司于 2021 年 7 月 21 日汇入贵公司在桂林银行股份有限公司北海工业园区支行开立的账号为 660000014698100023 的人民币账户内。

另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用（不含增值税）5,922,933.48 元，加上本次发行承销及保荐费对应增值税 22,641.51 元后，贵公司本次募集资金净额 61,799,695.43 元，其中：计入实收股本 12,427,005.00 元，计入资本公积（股本溢价）49,372,690.43 元。贵公司已于 2021 年 7 月 21 日以第 56 号记账凭证入账。贵公司本次股票发行前实收股本 511,771,343.00 元，本次发行后累计实收股本 524,198,348.00 元，其中，有限售条件的流通股 59,797,163.00 元，占注册资本的 11.41%，无限售条件的流通股 464,401,185.00 元，占注册资本的 88.59%。

四、其他事项

此外，我们注意到，贵公司实际发生发行费用总额（不含税）为 6,300,291.97 元，具体明细如下

货币单位：元

费用明细	含增值税金额	其中：进项税	不含增值税金额
承销费	400,000.00	22,641.51	377,358.49
发行服务费	4,350,000.00	246,226.42	4,103,773.58
律师费用	200,000.00	11,320.75	188,679.25
会计师费用	1,100,000.00	62,264.15	1,037,735.85
信息披露费用	600,000.00	33,962.28	566,037.72
股份登记费用	12,426.99	703.41	11,723.58
印花税	14,983.50		14,983.50
合计	6,677,410.49	377,118.52	6,300,291.97



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

营业执照

(副本)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2021年03月8日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为出具北海国发川山生物股份有限公司验资报告之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇二一年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日



仅为出具北海国发川山生物股份有限公司验资报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为出具北海国发川山生物股份有限公司验资报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

仅为出具北海国发川山生物股份有限公司验资报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明魏五军是中国注册会计师，未经魏五军本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传
送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

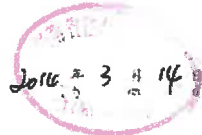
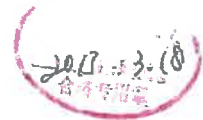


姓名 Full name 魏五军
Sex 男
出生日期 Date of birth 1975-07-05
工作单位 Workipman 天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分公司
身份证号码 Identity card No. 430602197507052516



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430100020072
No. of Certificate

注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute: CPAs

发证日期: 2002 年 01 月 15 日
Issue Date: 2002 1 15

仅为出具北海国发川山生物股份有限公司审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明石磊是中国注册会计师，未经石磊本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方发送或披露。



年度检验合格
Annual Renewal Registration

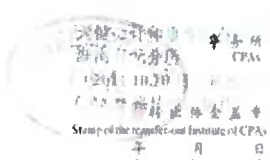


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

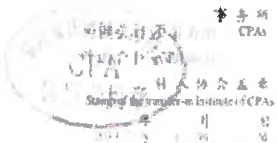


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



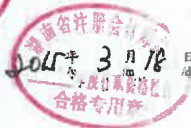
同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验合格
Annual Renewal Registration

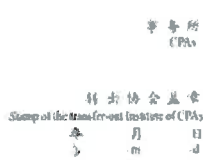


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

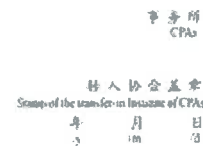


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 石磊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-05-19
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所
Working unit
身份证号码 43078119840519701X
Identity card No

证书编号: 330000011807
No of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010年05月31日
Date of Issuance



年度检验合格
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

