

上海开创国际海洋资源股份有限公司  
募集资金存放与实际使用情况鉴证报告  
天职业字[2020]10503号

---

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3

上海开创国际海洋资源股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称“开创国际”）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

## 一、管理层的责任

开创国际管理层的责任是提供真实、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办法（2013年修订）》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

## 三、鉴证结论

我们认为，开创国际《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了开创国际 2019 年度募集资金的存放与实际使用情况。

## 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供开创国际 2019 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为开创国际 2019 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2020]10503 号

[此页无正文]



中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

# 上海开创国际海洋资源股份有限公司

## 关于公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

上海开创国际海洋资源股份有限公司(以下简称“开创国际”、“公司”或“本公司”)及其董事、监事、高级管理人员保证报告内容真实、准确和完整,并对报告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》和上市公司临时公告格式指引第十六号的要求,现将公司2019年募集资金存放与实际使用情况报告如下:

### 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,开创国际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) 2019年度募集资金使用情况及结余情况

截至2019年12月31日止,本公司2019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
2018年12月31日募集资金净额	144,173,365.09
减:2019年度募投项目支出	41,366,408.36
手续费支出	1,577.50
加:2019年度专户利息收入	1,883,392.01
截止2019年12月31日募集资金余额	<u>104,688,771.24</u>

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等相关规定的要求制定《上海开创国际海洋资源股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了规定。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。

### （二）募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐机构国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）已于2017年12月12日与中国工商银行股份有限公司上海市长阳支行（2018年1月已销户）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，三方监管协议得到了切实履行。

根据上海证券交易所及有关规定的要求，公司及全资孙公司舟山环太海洋食品有限公司（以下简称“舟山环太”）已于2017年12月25日与保荐机构国泰君安、中国工商银行股份有限公司岱山支行签订了《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，三方监管协议得到了切实履行。

### （三）募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，募集资金存放专项账户的存款余额如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中国工商银行股份有限公司岱山支行	1206010129200217636	活期存款	104,688,771.24
合计			<u>104,688,771.24</u>

## 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41,366,408.36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，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	<u>467,053,549.22</u>	<u>443,509,289.24</u>

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

2019 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

2019 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

公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和上市公司临时公告格式指引第十六号的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

## 六、保荐人对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

保荐机构认为：上海开创国际海洋资源股份有限公司 2019 年度募集资金存放和使用符合《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、《募集资金管理制度》等有关法律、法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

## 七、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

报告期内，本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：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

2020 年 4 月 16 日



附表

## 上海开创国际海洋资源股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2019年12月31日

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

金额单位：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					41,366,408.36		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					485,390,257.60		
变更用途的募集资金总额比例				—									
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	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	
1、收购西班牙ALBO公司100%股权		425,600,000.00	425,600,000.00	425,600,000.00		425,600,000.00	0.00	100.00	2016年6月	36,449,387.57	否	否	



募集资金总额		599,999,997.70		本年度投入募集资金总额		41,366,408.36						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		485,390,257.60						
变更用途的募集资金总额比例		—										
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	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
2、新建舟山金枪鱼食品加工基地项目		160,552,508.39	160,552,508.39	160,552,508.39	41,366,408.36	59,790,257.60	-100,762,250.79	37.24	2020年6月		不适用	否
合计	-	<u>586,152,508.39</u>	<u>586,152,508.39</u>	<u>586,152,508.39</u>	<u>41,366,408.36</u>	<u>485,390,257.60</u>	<u>-100,762,250.79</u>	-	-	<u>36,449,387.57</u>	-	-

说明:

未达到计划进度原因(分具体募投项目)	由于国际金枪鱼价格持续波动,辅料产品空罐受到钢铁原材料涨价的影响以及国内市场对于金枪鱼罐头的接受程度仍然停留在初期阶段,并未能达到公司原规划的需求,此时继续投入金枪鱼罐头的生产,会造成现阶段产能过剩。鉴于此,为了维护全体股东利益,降低募集资金的投资风险,公司经审慎研究后决定将“新建舟山金枪鱼食品加工基地项目”建设期延期至2020年6月30日。此议案已经2018年第八届董事会第八次(临时)会议和第八届监事会第八次(临时)会议审议通过。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017年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补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久性补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2019 年 12 月 31 日公司募集资金结余 104,688,771.24 元，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。
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：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。