

海洋王照明科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2021]005252 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

海洋王照明科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

(2020 年度)

目 录

页 次

- | | | |
|----|---|-----|
| 一、 | 募集资金存放与使用情况鉴证报告 | 1-2 |
| 二、 | 海洋王照明科技股份有限公司 2020 年度募集
资金存放与使用情况的专项报告 | 1-6 |

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字

[2021]005252 号

海洋王照明科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的海洋王照明科技股份有限公司（以下简称海洋王公司）《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

海洋王公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对海洋王公司募集资金专项报告发表鉴证意见。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，以对海洋王公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，海洋王公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了海洋王公司 2020 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供海洋王公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为海洋王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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

申宏波

中国·北京

中国注册会计师：_____

赵君

二〇二一年四月十四日

海洋王照明科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

1、首次公开发行股票并募集资金情况：

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2014]1055 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司于 2014 年 10 月 24 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 5000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 8.88 元。截至 2014 年 10 月 29 日止，本公司共募集资金 444,000,000.00 元，扣除发行费用 45,958,431.50 元，募集资金净额 398,041,568.50 元。

截止 2014 年 10 月 29 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）以“中审亚太验字[2014]]011161 号”验资报告验证确认。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 330,540,838.12 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 233,659,886.21 元；以前年度使用募集资金人民币 93,363,798.91 元；本年度使用募集资金 3,517,153.00 元。截止 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 4,054,149.30 元。

2、2020 年非公开发行股票购买资产并募集配套资金情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]549 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司于 2020 年 06 月 11 日非公开发行普通股（A 股）股票 23,032,258 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 5.89 元。截至 2020 年 06 月 11 日止，本公司共募集资金 135,659,999.64 元，扣除发行费用 17,837,564.92 元后，募集资金净额 117,822,434.72 元。

截止 2020 年 06 月 11 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）以“中审亚太验字[2020]020599 号”验资报告验证确认。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司对募集资金项目累计投入 67,830,000.00 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 2,764,564.92 元，2020 年度使用募集资金 65,065,435.08 元。截止 2020 年 12 月 31 日，该募集资金账户余额 50,083,446.26 元。

二、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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《海洋王照明科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”)，该《管理制度》经本公司第三届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过，并已经本公司 2014 年第三次临时股东大会表决通过。

根据《管理制度》的要求，并结合本公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。

首次公开发行股票并募集资金投资项目中的生产线建设项目、研发中心建设项目由本公司全资子公司海洋王（东莞）照明科技有限公司（以下简称“海洋王东莞公司”）实施，国内营销中心扩建项目由本公司全资子公司深圳市海洋王照明工程有限公司（以下简称“照明工程公司”）实施，本次募集资金到位后，本公司以增资方式将募集资金进行投入。为了加强募集资金投入项目的募集资金存放和使用的监管，海洋王东莞公司、照明工程公司开设募集资金专户。本公司、海洋王东莞公司、照明工程公司、存放募集资金的开户银行招商银行股份有限公司深圳南油支行和保荐机构招商证券股份有限公司，于 2014 年 11 月 28 日就上述三个募投项目的募集资金分别签订《募集资金四方监管协议》。根据签订的《募集资金四方监管协议》，海洋王东莞公司和照明工程公司单次或 12 个月内累计从募集资金存款户中支取的金额超过人民币 1000 万元以上的或募集资金总额扣除发行费用后的净额的 5%（以较低者为准）的，公司应当以书面形式知会保荐代表人，同时提供专户的支出清单。保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

本公司、海洋王东莞公司、照明工程公司、存放募集资金的开户银行招商银行股份有限公司深圳南油支行和保荐机构招商证券股份有限公司签订的《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。资金监管协议与深圳证券交易所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。

2019 年 4 月 19 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期、部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》。公司募集资金投资项目“生产线建设项目”已建设完毕，拟将实施完毕的募集资金投资项目的节余资金（含利息收入）共计人民币 73.28 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准），用于永久补充流动资金，上述事项已经保荐机构核查、独立董事发表明确同意意见并已于 2019 年 5 月 17 日经公司 2018 年度股东大会审议通过。公司已于 2019 年 6 月 21 日注销了招商银行深圳分行南油支行账号为 755917027110308 募集资金专项账户，并将实际节余资金 130,572.72 元转入基本户。

因 2020 年非公开发行股票购买资产并募集配套资金，本公司在招商银行深圳南油支行开设募集资金专项账户，并于 2020 年 6 月 24 日与招商证券股份有限公司、招商银行深圳南油支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年进行现场调查一次。

根据监管协议，公司单次或者 12 个月内累计从募集资金存款户中支取的金额达到人民币 5000 万元以上的或募集资金总额扣除发行费用后的净额的 20%（以较低者为准）的，公司应当以传真形式知会保荐代表人，同时提供专户的支出清单。

截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：

人民币元

项目名称	银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
------	------	----	--------	-------	------

项目名称	银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
研发中心建设项目	招商银行深圳分行南油支行	755917027110112	104,719,491.50	2,620,189.48	活期
国内营销中心扩建项目	招商银行深圳分行南油支行	755901721710608	50,500,000.00	1,433,959.82	活期
非公开发行股票购买资产项目	招商银行深圳分行南油支行	755901466210703	121,376,999.64	50,083,446.26	活期
	合计		276,596,491.14	54,137,595.56	

注：《募集资金使用情况表》中募集资金结余金额与募集资金专项账户余额的差异，系利息、账户手续费等累计形成的金额。

三、2020 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

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投项目。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

海洋王照明科技股份有限公司（盖章）

二〇二一年四月十四日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：海洋王照明科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		51,586.40			本年度投入募集资金总额			7,134.72		
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			39,837.08		
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)	截至期末投资进度(%) (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. 生产线建设项目	否	33,585.28	24,333.23		24,428.98	100.39	2015年09月01日	26,565.93	是	否
2. 研发中心建设项目	否	14,481.38	10,492.06	24.40	5,284.17	50.36			不适用	否
3. 国内营销中心扩建项目	否	6,977.45	5,055.31	327.32	3,340.93	66.09			不适用	否
4. 明之辉项目-支付现金对价项目	否	6,783.00	6,783.00	6,783.00	6,783.00	100.00	2020年6月17日	3,512.68	是	否
5. 明之辉项目-补充标的公司流动资金	否	4,999.24	4,999.24						不适用	否
承诺投资项目小计		66,826.35	51,662.84	7,134.72	39,837.08			30,078.61		
超募资金投向										
1. 无										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-

海洋王照明科技股份有限公司
2020 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

超募资金投向小计									
合计		66,826.35	51,662.84	7,134.72	39,837.08			30,078.61	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	截至 2020 年 12 月 31 日，研发中心建设项目、国内营销中心扩建项目均未达到计划进度，原因系由于市场行情变化，公司对研发中心及国内营销中心投入较少。								
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	<p>1、为保障募集资金投资项目的顺利进行，上市前公司已利用自有资金先期投入生产线项目、研发中心建设项目、国内营销中心扩建项目共计 23,365.99 万元。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核并出具鉴证报告（中审亚太审字[2014]011211 号），公司第三届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司本次以募集资金人民币 23,365.99 万元置换公司先期投入募投项目自筹资金同等金额。</p> <p>2、为保障募集资金投资项目的顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项共计人民币 2,764,564.92 元。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核并出具鉴证报告（中审亚太审字[2020]020774 号），公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司本次以募集资金人民币 2,764,564.92 元置换公司先期投入募投项目自筹资金同等金额。</p>								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	2019 年 4 月 19 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期、部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》经全体董事表决，一致同意将上述募投项目专户节余资金（含利息收入）73.28 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准），同时注销对应的募集资金专户。公司已于 2019 年 6 月 21 日注销了招商银行深圳分行南油支行账号为 755917027110308 募集资金专项账户，并将实际节余资金 130,572.72 元转入基本户。								
尚未使用的募集资金用途及去向	深圳市海洋王照明工程有限公司（全资子公司）在招商银行购买了 21,000,000.00 元结构性存款，海洋王（东莞）照明科技有限公司（全资子公司）在招商银行购买了 59,000,000.00 元结构性存款，剩余 54,137,595.56 元存放在指定的募集资金监管账户。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无								