

海南瑞泽新型建材股份有限公司
截止2018年7月31日
相关项目募集资金使用与节余情况
鉴证报告
信会师报字[2018]第ZI10555号

海南瑞泽新型建材股份有限公司
相关项目募集资金使用与节余情况
鉴证报告

目录	页码
一、 相关项目募集资金使用与节余情况的鉴证报告	1-2
二、 关于公司截止 2018 年 7 月 31 日相关项目募集资金使用与节余情况的专项报告	1-8
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

相关项目募集资金使用与节余情况 的鉴证报告

信会师报字[2018]第ZI10555号

海南瑞泽新型建材股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的海南瑞泽新型建材股份有限公司截止2018年7月31日关于恩平苗木基地建设项目、儋州苗木基地建设项目及东方苗木基地建设项目（以下简称相关项目）募集资金使用和节余情况的专项报告。

一、 董事会的责任

海南瑞泽董事会的责任是按照《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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制相关项目募集资金使用和节余情况的专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的相关项目募集资金使用和节余情况的专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《相关项目募集资金使用和节余情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、 工作概述

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，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《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）及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，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。

四、 鉴证结论

我们认为，海南瑞泽截止2018年7月31日《相关项目募集资金使用和节余情况的专项报告》在所有重大方面符合《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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了海南瑞泽截止2018年7月31日相关项目募集资金使用和节余情况。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：崔岩

中国注册会计师：徐冬冬

中国·上海二〇一八年八月二十九日

海南瑞泽新型建材股份有限公司 截止2018年7月31日 相关项目募集资金使用和节余情况的专项报告

海南瑞泽新型建材股份有限公司（以下简称“公司”）董事会根据中国证监会《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》的有关规定，将截止2018年7月31日关于恩平苗木基地建设项目、儋州苗木基地建设项目及东方苗木基地建设项目（以下简称相关项目）募集资金使用和节余情况的专项报告如下：

一、 募集资金基本情况

（一）2015年12月非公开发行股票募集配套资金

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2015】2386号文核准，本公司向特定投资者发行人民币普通股股票 12,431,626 股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 20.11 元，募集资金总额人民币 25,000.00 万元，扣除发行费用 1,801.42 万元，实际募集资金净额为人民币 23,198.58 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2015 年 12 月 4 日对公司此次非公开发行的股票的资金到位情况进行了审验，并出具“信会师报字[2015]第 310934 号”《验资报告》。公司对募集资金进行了专户存储。此次非公开发行股票募集资金计划用于大兴园林恩平苗木基地建设项目及补充园林工程施工业务营运资金。

截止 2018 年 7 月 31 日，2015 年 12 月非公开发行股票募集资金使用金额及当前余额如下表所示：

项目	金额（人民币万元）
实际募集资金净额	23,198.58
减：累计使用募集资金	22,556.52
其中：以前年度已使用金额	15,897.72
本年度使用金额	6,658.80
加：募集资金利息收入减手续费的净额	180.14
募集资金实际余额	822.20

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

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》及《深

圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，分别于2011年8月、2014年3月、2016年5月修订、完善了《公司募集资金管理制度》。本公司在使用募集资金时严格遵照规定，募集资金的存放、使用和管理均不存在违反相关规定的情形。

1、2015年12月非公开发行股票募集配套资金管理情况

本公司于2015年12月16日召开第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司大兴园林增资及大兴园林向配套融资实施主体之三亚苗木增资的议案》。2016年1月15日，公司之子公司三亚新大兴园林生态有限公司完成对三亚大兴园林苗木繁殖基地有限责任公司（以下简称“大兴苗木”）的增资。大兴苗木分别在中国光大银行股份有限公司三亚分行、江门新会农村商业银行股份有限公司恩平支行开设了募集资金专用账户，用于公司募集资金的专项存储与使用，并根据相关法律法规在2016年1月22日，本公司、大兴苗木、中国光大银行股份有限公司三亚分行、江门新会农村商业银行股份有限公司恩平支行和广发证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。已签订的《募集资金四方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议各方均严格按照三方监管协议履行相关权利义务。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2018年7月31日，2015年12月非公开发行股票募集资金专户存储情况如下表所示：

开户银行	银行账号	存款余额（人民币元）	备注
光大银行三亚解放一路支行	39280188000065909	8,218,305.76	募集资金专户
新会农商行恩平支行	80020000008300097	3,729.94	募集资金专户
合计		8,222,035.70	

三、 募集资金的使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

截止2018年7月31日，本年度使用募集资金总额6,658.80万元，已累计使用募集资金总额22,556.52万元。募集资金承诺投资项目使用情况见下表：

金额单位：人民币万元

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
承诺投资项目							
恩平苗木基地建设	是	12,000.00	4,700.00	178.96	4,851.96	103.23	2017年12月31日

海南瑞泽新型建材股份有限公司
截止2018年7月31日
相关项目募集资金使用和节余情况的专项报告

项目							
儋州苗木基地	否	-	1,237.66	1,175.87	1,175.87	95.01	2018年7月31日
东方苗木基地	否	-	6,062.34	5,303.97	5,330.11	87.92	2018年7月31日
补充园林工程施工 业务营运资金	否	11,198.58	11,198.58	-	11,198.58	100.00	
合计		23,198.58	23,198.58	6,658.80	22,556.52	97.23	

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、2015年12月非公开发行股票募集配套资金

(1) 变更募集资金投资项目实施地点

2017年10月23日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》、《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将募集资金投资项目恩平苗木基地建设项目的实施地点由广东省恩平市大槐镇塘冲村变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇，并同意公司将苗木基地建设项目的建设工期进行相应的延长。除上述变更外，本次募集资金投资项目的实施方式、实施主体、建设内容等均保持不变。变更募集资金投资项目实施地点的具体情况如下：

变更前：

单位：万元

项目名称	投资总额	募集资金计划投入金额	实施主体	实施地点	项目建设工期
恩平苗木基地建设项目	14,097.31	12,000.00	大兴苗木	广东省恩平市大槐镇塘冲村	2年
合计	14,097.31	12,000.00			

变更后：

单位：万元

项目名称	投资总额	募集资金计划投入金额	实施主体	实施地点	项目建设工期
恩平苗木基地建设项目	4,700.00	4,700.00	大兴苗木	广东省恩平市大槐镇塘冲村	2年
儋州苗木基地建设项目	1,537.66	1,237.66	大兴苗木	海南省儋州市东城镇、黄泥沟	9个月
东方苗木基地建设项目	6,062.34	6,062.34	大兴苗木	海南省东方市三家镇	9个月
合计	12,300.00	12,000.00			

(2) 募集资金投资项目延期

2017年10月23日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。原募集资金投资项目恩平苗木基地建设项目建设期为2年，于2017年12月31日到期。本次募集资金投资项目实施地点变更后，儋州苗木基地建设项目建设工期为9个月，东方苗木基地建设项目的建设工期为9个月。公司延长募集资金投资项目的预定可使用状态日期，募集资金投资总额不变。具体调整情况如下：

项目名称	本次调整前预计项目达到预	本次调整后预计项目达到	项目可行性是否发生重大变化
	定可使用状态日期	预定可使用状态日期	
儋州苗木基地建设项目	-	2018年7月31日	否
东方苗木基地建设项目	-	2018年7月31日	否

(三) 募投项目先期投入及置换情况

2015年12月非公开发行股票募集配套资金无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

2016年3月2日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司大兴园林使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意大兴园林将存放于江门新会恩平支行闲置募集资金2,500.00万元用于暂时补充流动资金。大兴园林已于2016年6月16日用自有资金归还。使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过12个月。

2016年6月21日，公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于全资子公司大兴园林使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意三亚新大兴园林生态有限公司使用5,000万元暂时闲置的募集资金补充流动资金。使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过12个月。三亚新大兴园林生态有限公司已于2016年12月20日将上述资金归还至公司募集资金专用账户。

(五) 节余募集资金使用情况

2015年12月非公开发行股票募集配套资金不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六) 超募资金使用情况

2015年12月非公开发行股票募集配套资金无超募资金之情形。

四、 变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目使用情况表

金额单位：人民币万元

承诺投资项目和超募资金投向	变更后项目拟投入募集资金总额(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
儋州苗木基地建设项目	1,237.66	1,175.87	1,175.87	95.01	2018年7月31日
东方苗木基地建设项目	6,062.34	5,303.97	5,330.11	87.92	2018年7月31日
合计	7,300.00	6,479.84	6,505.98	89.12	

(二) 变更募集资金投资项目的具体原因

1、变更恩平苗木基地建设项目的实施地点

由于原实施地点周边环境等外部因素发生变化，同时公司预计近几年海南省内的工程项目及苗木需求将会增加，为降低苗木运输成本，提高募集资金的使用效率，最大化的实现募集资金的投资效益，便于实施主体大兴苗木对项目进行管理，更好地支持公司园林工程施工业务发展，公司将剩余的募集资金投资项目的实施地点变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇。

2、募集资金投资项目延期

原募集资金投资项目恩平苗木基地建设项目建设期为2年，于2017年12月31日到期。本次募集资金投资项目实施地点变更后，儋州苗木基地建设项目建设工期为9个月，东方苗木基地建设项目的建设工期为9个月，于2018年7月31日到期。

公司第四届董事会第六次会议审议通过募集资金变更议案。

五、相关项目的募集资金节余情况

金额单位：人民币万元

项目	募集资金承诺投资总额 (1)	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末待支付尾款 (3)	利息收入减手续费的净额 (4)	节余金额 (5) = (1) - (2) - (3) + (4)
恩平苗木基地建设项目、儋州苗木基地建设项目及东方苗木基地建设项目	12,000.00	11,357.94	558.13	180.14	264.07

海南瑞泽新型建材股份有限公司
截止2018年7月31日
相关项目募集资金使用和节余情况的专项报告

补充园林工程施工业务	11,198.58	11,198.58	-	-	-
营运资金					
合计	23,198.58	22,556.52	558.13	180.14	264.07

六、募集资金使用及披露中存在的问题

截止 2018 年 7 月 31 日，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告业经本公司董事会于 2018 年 8 月 29 日批准报出。

海南瑞泽新型建材股份有限公司

董事会

2018年8月29日