

民生证券股份有限公司
关于广州海鸥住宅工业股份有限公司
2018年度募集资金存放与使用专项核查报告

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为广州海鸥住宅工业股份有限公司（以下简称“海鸥住工”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等文件的要求，对公司 2018 年度募集资金的存放与使用情况进行了核查，现将核查情况说明如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州海鸥卫浴用品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]807 号）核准，海鸥住工由主承销商民生证券股份有限公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）50,076,400 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 8.07 元，募集资金总额为人民币 404,116,549.01 元，扣除各项发行费用 7,167,649.13 元后，实际募集资金净额为 396,948,899.88 元。

上述募集资金到位情况经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2017]48260008 号验资报告验证。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

2018 年度实际使用募集资金 267,641,678.87 元，其中募投项目投入总额 140,478,087.64 元，暂时补充流动资金 47,163,591.23 元，使用闲置募集资金购买理财产品的净额 80,000,000.00 元，2018 年度收到的银行存款利息为 1,336,278.35 元，2018 年度收到理财收入净额为 4,796,039.04 元；累计已使用募集资金 267,641,678.87 元，累计收到的银行存款利息为 1,524,828.88 元，累计收到理财收入净额为 4,796,039.04 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为人民币 135,628,088.93 元（包括累计收到的银行利息收入及理财收入）。

募集资金使用情况明细如下表：

单位：元

项 目	金 额
募集资金总额	404,116,549.01
实际支付发行费用	7,167,649.13
实际募集资金净额	396,948,899.88
减：募集项目资金投入	140,478,087.64
补充流动资金	47,163,591.23
尚未到期理财金额	80,000,000.00
加：利息收入	1,524,828.88
理财收入	4,796,039.04
募集资金专用账户年末余额	135,628,088.93

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金在各银行账户的存放情况

公司分别在中国建设银行股份有限公司广州番禺支行、中国银行股份有限公司广州番禺支行分别开立了募集资金专项账户，用于向特定对象非公开发行股票募集资金的存储和使用。公司募集资金已于 2017 年 10 月 25 日汇入公司在中国建设银行股份有限公司广州番禺支行、中国银行股份有限公司广州番禺支行开立的募集资金专户。2018 年，公司以增资方式分别转入珠海铂鸥卫浴用品有限公司开立的中国工商银行珠海斗门支行账户 15,000,000.00 元，转入浙江海鸥有巢氏整体卫浴有限公司开立的中国银行股份有限公司海盐支行账户 110,673,217.74 元，转入苏州有巢氏系统卫浴有限公司开立的中国民生银行股份有限公司苏州分行账户 146,100,000.00 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，各募集资金专项账户信息及存款余额如下：

单位：元

账户名称	银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
广州海鸥住宅工业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司广州番禺支行	44050153140109101007	55,100,000.00	36,760,378.55	活期
广州海鸥住宅工业股份有限公司	中国银行股份有限公司广州番禺支行	725069005615	341,848,899.88	2,810,189.18	活期
珠海铂鸥卫浴用品有限公司	中国工商银行股份有限公司珠海斗门支行	2002028129100045409	0.00	15,096,045.56	活期
苏州有巢氏系统卫浴有限公司	中国民生银行股份有限公司苏州分行	609102228	0.00	69,640,497.87	活期

账户名称	银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
司					
浙江海鸥有巢氏整体卫浴有限公司	中国银行股份有限公司海盐支行	370175116042	0.00	11,320,977.77	活期
	合计	--	396,948,899.88	135,628,088.93	--

2、募集资金管理情况

为规范本公司募集资金的管理和运用，保护投资者合法权益，根据《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》、《深圳证券交易所中小企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》等法律、法规、规范性文件及本公司章程的有关规定，结合本公司实际，公司制定了《募集资金使用管理制度》，并于2014年11月27日经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。

3、募集资金专户存储三方监管情况

2017年11月14日，公司分别与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行、中国银行股份有限公司广州番禺支行及民生证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。2018年1月24日，公司、苏州有巢氏同保荐机构民生证券及中国民生银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金四方监管协议》；2018年9月7日，公司、浙江海鸥有巢氏同保荐机构民生证券及中国银行股份有限公司海盐支行签订了《募集资金四方监管协议》，公司、铂鸥同保荐机构民生证券及中国工商银行股份有限公司珠海斗门支行签署了《募集资金四方监管协议》。上述募集资金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，全部协议得到有效履行，专户银行定期向保荐机构寄送对账单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。截至2018年12月31日，协议各方均按照募集资金监管协议的规定行使权利，履行义务。

三、募集资金的实际使用情况

1、截至2018年12月31日，公司募集资金实际使用情况对照情况见附件1《募集资金使用情况对照表》。

2、对闲置募集资金进行现金管理，购买银行理财产品情况

公司分别于 2017 年 12 月 28 日、2018 年 1 月 16 日召开第五届董事会第二十一一次临时会议、2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意在不影响公司募集资金投资项目正常进行的情况下，使用额度不超过人民币 20,000.00 万元闲置募集资金购买保本型理财产品，在此额度下资金可滚动使用，期限为一年。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司的闲置募集资金购买理财产品的累计金额为 75,500 万元，预期年化收益率范围为 2.00%至 4.55%；其中，已到期赎回的理财产品总金额为 67,500 万元，投资收益 4,796,039.04 元，尚未到期的理财产品的总金额 8,000 万元，未超过公司董事会、股东大会授权使用闲置募集资金购买理财产品的额度范围。

3、使用部分闲置募集资金补充流动资金的情况

公司于 2018 年 07 月 25 日召开第五届董事会第二十七次临时会议、第五届监事会第十九次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司及控股子公司拟在不影响募集资金项目正常进行的前提下使用闲置募集资金不超过 20,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过十二个月，使用期限届满之前，公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司的闲置募集资金补充流动资金的累计金额为 4,716.36 万元，未超过公司董事会、股东大会授权使用闲置募集资金补充流动资金的额度范围。

四、变更募投项目的资金使用情况

1、募集资金投资项目变更的情况

根据公司的实际情况，在不改变募集资金用途的前提下变更珠海年产 13 万套定制整装卫浴空间实施主体、实施地点、调减募集资金 3,000 万元，调减的募集资金 3,000 万元用于收购整体卫浴生产设备项目和定制整装卫浴浴缸淋浴房智能制造生产线项目两个新募投项目。

除上述使用募集资金变更募投项目外，报告期内公司无变更募集资金投资项目的情况。

2、变更募投项目的原因

(1) 变更主体和实施地点的原因

目前整体卫浴产业集群的布局主要在长三角，为进一步推进公司整体卫浴业务的发展布局，构建整装卫浴制造和服务能力，快速融入新兴产业集群，推动公司定制整装卫浴业务发展，将整体卫浴的布局向长三角区域转移。苏州年产 6.5 万套定制整装卫浴空间项目实施地点在江苏省苏州市，浙江年产 13 万套定制整装卫浴空间项目实施地点为浙江省嘉兴市百步镇经济开发区。浙江省嘉兴市百步镇位于嘉兴市东南方，属长江三角洲上海经济开放区，交通便利，沪杭高速铁路的建设，绍嘉跨海大桥、杭州湾跨海大桥及其北岸连接线、杭浦高速公路、百左公路等的规划建设，嘉兴港海盐港区的建设和各级航道的改造建设，连接长江、京杭大运河、钱塘江的黄金水道即将形成，区域交通技术的改进和交通设施的建设对区域的经济发展和城乡建设带来极大的促进作用；同时也是以集成吊顶产业为核心主导产业基地。定制整装卫浴生产基地选择在嘉兴百步经济开发区，便于融入产业集群，品牌及营销渠道建设、运输更加便利；同时当地政府对于投资项目在土地、人才生活保障等方面给予一系列奖励扶持政策。

(2) 增加“收购整体卫浴生产设备项目”的原因

根据公司发展战略及市场需求，公司在山东省青岛市李沧区投资设立了控股孙公司海鸥福润达，从事整体卫浴的研发、制造、销售等生产经营活动。公司及海鸥福润达与青岛福润达家居集成有限公司（以下简称“青岛福润达”）、德州北辰福润达卫浴有限公司及其关联方签订《业务及资产转让暨业绩承诺补偿及激励协议》，海鸥福润达将收购上述协议内的有形资产、全部业务（无形资产、团队及客户资源等）开展整体卫浴的研发、制造、销售等生产经营活动，收购金额不多于 6,000 万元人民币，该举措有利于进一步夯实公司定制整装卫浴制造实力，提高整体经营能力和行业竞争力，有助于公司整装卫浴事业的发展，从而增强公司未来的盈利能力，促进公司长期可持续稳定发展，符合公司整体战略规划及业务发展需要。

为进一步夯实公司定制整装卫浴制造实力，提高整体经营能力和行业竞争力，持续产业链整合布局，加快定制整装卫浴的制造实力，拟增加“收购整体卫浴生产设备项目”，用于购买青岛福润达整体卫浴生产设备，开展整体卫浴的研发、

制造、销售等生产经营活动。收购资金来源为“珠海年产 13 万套定制整装卫浴空间项目”中募集资金相应减少的 1,500 万元。

(3) 增加“定制整装卫浴浴缸淋浴房智能制造生产线项目”的原因

为提升定制整装卫浴产能配套的部品部件配套产能，拟投入 1,500 万元用于浴缸、淋浴房智能制造生产线的建设，用于构建一条浴缸智能制造生产线和两条淋浴房铝材智能制造生产线。建设资金来源为“珠海年产 13 万套定制整装卫浴空间项目”中募集资金相应减少的 1,500 万元。

3、募集资金投资项目变更的审议情况

本次变更部分募集资金投资项目的事项，已经公司第五届董事会第二十七次临时会议、第五届监事会第十九次会议审议及 2018 年第二次临时股东大会通过，公司本次部分变更募集资金投资涉及的新增项目不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组事项。

4、截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目变更情况见附件 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用状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。

六、保荐机构关于公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

经核查，民生证券认为，公司 2018 年度募集资金存放与使用情况符合《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）和深圳证券交易所颁布的《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、规范性文件及公司《募集资金管理制度》的要求，募集资金投资项目变更履行了相应的审议程序，不存在违规使用募集资金、变相改变募集资金用途或其他损害股东利益的情形。

附件 1

募集资金使用情况对照表

编制单位：广州海鸥住宅工业股份有限公司

2018 年度

单位：人民币万元

募集资金总额				40,326.98				本年度投入募集资金总额				14,047.81	
变更用途的募集资金总额				3,000.00				已累计投入募集资金总额				14,047.81	
变更用途的募集资金总额比例				7.44%									
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	
收购苏州有巢氏 90%股权	否	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	0.00	100.00	2018-2-7	不适用	不适用	否	
苏州年产 6.5 万套定制整装卫浴空间项目	否	14,610.00	14,835.00	14,835.00	5,870.95	5,870.95	-8,964.05	39.57	2020-12-31	不适用	不适用	否	
浙江年产 13 万套定制整装卫浴空间项目	是	16,313.89	16,709.90	16,709.90	1,185.40	1,185.40	-15,524.50	7.09	2020-7-31	不适用	不适用	否	
收购整体卫浴生产设备项目	是	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	0.00	100.00	2018-9-3	不适用	不适用	否	
定制整装卫浴浴缸淋浴房智能制造生产线项目	是	1,500.00	1,509.66	1,509.66	0.06	0.06	-1,509.60	0.00	2020-12-31	不适用	不适用	否	
互联网营销	否	371.00	372.42	372.42	91.40	91.40	-281.02	24.54	2020-12-31	不适用	不适用	否	

OTO 推广平台												
项目												
合计		39,694.89	40,326.98	40,326.98	14,047.81	14,047.81	-26,279.17					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	苏州年产 6.5 万套定制整装卫浴空间项目主要是该项目系于 2016 年初依据当时市场环境、房地产及相关行业发展趋势因素制定的，产能投入的匹配具有一定的时效性；定制整装卫浴浴缸淋浴房智能制造生产线项目由于前期相关报备沟通工作周期较长，同时需对智能制造生产线项目的实施方案进行深入的研究并调整；互联网营销 OTO 推广平台项目为降低投资风险及推广成本，故上述项目未达计划进度，公司第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议同意将上述项目延期至 2020 年 12 月 31 日											
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化											
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	珠海年产 13 万套定制整装卫浴空间项目在不改变募集资金用途的前提下变更实施主体、实施地点、不涉及募集资金变更的项目名称变更为浙江年产 13 万套定制整装卫浴空间项目，该项目的实施地点为浙江嘉兴市海盐县百步经济开发区，新增项目收购整体卫浴生产设备项目地点为山东省青岛市，定制整装卫浴浴缸淋浴房智能制造生产线项目地点为珠海市											
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	详见本报告三（3）											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用于闲置募集资金理财、暂时补充流动资金及存放于募集资金专户											
关于项目资金使用变更情况的说明	详见本报告四											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司无违规使用募集资金的情况											

注：调整后投资总额高于募集资金承诺投资总额，原因是调整后投资总额加上了累计收到的银行利息收入及理财收入。

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：广州海鸥住宅工业股份有限公司

2018 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额（1）	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
浙江年产 13 万套定制整装卫浴空间项目	珠海年产 13 万套定制整装卫浴空间项目	16,709.90	1,185.40	1,185.40	7.09	2020-7-31	不适用	不适用	否
收购整体卫浴生产设备项目		1,500.00	1,500.00	1,500.00	100.00	2018-9-3	不适用	不适用	否
定制整装卫浴浴缸淋浴房智能制造生产线项目		1,509.66	0.06	0.06	0.00	2020-12-31	不适用	不适用	否
合计	-	19,719.56	2,685.46	2,685.46					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					详见本报告四				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）					不适用				
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					项目可行性未发生重大变化				

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于广州海鸥住宅工业股份有限公司2018年度募集资金存放与使用专项核查报告》之签署页）

保荐代表人：_____

苏欣

王宗奇

民生证券股份有限公司

年 月 日