

百洋产业投资集团股份有限公司关于 前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、前次募集资金的募集情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准百洋水产集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可 2012[855]号）核准，百洋水产集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用公开方式发行人民币普通股（A 股）22,000,000.00 股，发行价格为每股 23.90 元。截止 2012 年 8 月 31 日，本公司实际向社会公开发行人民币普通股（A 股）22,000,000.00 股，募集资金总额 525,800,000.00 元，由主承销商国信证券股份有限公司于 2012 年 8 月 30 日扣除承销费、保荐费后汇入本公司募集资金监管账户（实到资金 496,008,800.00 元，含退回公司以前预付的 1,000,000.00 元）。已到账的募集资金扣除承销及保荐费外的其他各项发行费用人民币 7,684,025.00 元后，本次实际募集资金净额为人民币 487,324,775.00 元。上述资金到位情况已经中磊会计师事务所有限公司验证，并出具了[2012]中磊验 A 字第 0023 文号的验资报告。

公司对募集资金采取了专户存储管理，截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户存放金额明细如下：

单位：人民币元

公司名称	开户银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额
百洋产业投资集团股份有限公司	桂林银行股份有限公司 南宁分行	660200018783400010	187,444,775.00	945,527.02
百洋产业投资集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司 南宁沿海支行	20029401040008333	25,980,000.00	35,525.23
百洋产业投资集团股份有限公司	兴业银行南宁高新支行	552040100100045870	107,800,000.00	11,239,577.00
百洋产业投资集团股份有限公司	广西北部湾银行南宁高新支行	800071603888880	88,500,000.00	290,231.20
百洋产业投资集团股份有限公司	中国民生银行深圳东门支行	1816014170007839	77,600,000.00	9,358.64
佛山百洋饲料有限公司	桂林银行股份有限公司 南宁分行	660200038043100010		999,083.56
合计			487,324,775.00	13,519,302.65

百洋产业投资集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告

公司本次募集资金净额为人民币 487,324,775.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金人民币 505,236,800.61 元，余额为人民币 0.00 元，募集资金专户余额人民币 13,519,302.65 元，系公司使用闲置募集资金购买理财产品的收益及专户存储利息扣除手续费后的金额。

二、前次募集资金的实际使用情况

公司本次实际募集资金净额为人民币 487,324,775.00 元，累计已使用募集资金 505,236,800.61 元，累计取得理财收益及专户存储利息扣除银行手续费后净额为 31,421,419.05 元，期末募集资金专户结余金额为 13,519,302.65 元。

2012 年，实际投入使用募集资金为人民币 2,969,190.34 元；

2013 年，实际投入使用募集资金为人民币 153,802,463.09 元；

2014 年，实际投入使用募集资金为人民币 182,145,032.85 元；

2015 年，实际投入使用募集资金为人民币 114,395,959.10 元；

2016 年，实际投入使用募集资金为人民币 51,924,155.23 元。

公司前次募集资金主要用于以下项目：

(1) 承诺投资项目

截至 2016 年 12 月 31 日，公司在北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目上使用募集资金 101,188,433.17 元，在总部研发基地建设项目上使用募集资金 27,369,943.53 元；在乐业县罗非鱼养殖基地建设项目上使用募集资金 24,102,229.35 元；公司于 2013 年 5 月 30 日对北流年产 12 万吨水产饲料加工募集资金投资项目进行变更，即：终止实施北流水产饲料项目，在使用原项目募集资金 88,500,000.00 元的基础上追加使用超募资金 53,116,000.00 元，改为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目，公司在明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目上使用募集资金 146,340,201.36 元；公司于 2015 年 8 月 6 日，同意使用原计划实施冷冻鱿鱼加工出口项目的募集资金 5,100 万元、提前终止的乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的尚剩余资金 819 万元、超募资金 504 万元以及自有资金 241.8 万元，以现金方式对荣成日鑫生物进行增资，本次增资使用募集资金 59,190,000.00 元和超募资金 5,040,000.00 元。

(2) 超募资金投向

2013 年 3 月 15 日，经公司第一届董事会第 53 次会议同意公司使用超募资金 33,300,000.00 元收购海南鱼宝饲料有限公司主要经营资产，该资产收购已经完成。

2013 年 11 月 12 日，公司 2013 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金

百洋产业投资集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告

向全资子公司增资并用于归还其银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 38,850,000.00 元向全资子公司海南佳德信食品有限公司增资，用于归还海南佳德信食品有限公司向中国农业发展银行海南省分行营业部的借款 38,850,000.00 元。

2014 年 2 月 10 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议，审议通过了《关于使用部分超募资金并追加使用自有资金实施佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目的议案》，同意公司在广东省佛山市高明区更合镇建设“佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目”，项目投资总额为 14,708.00 万元，其中一期建设投资约为 8,150.00 万元，包括使用超募资金 6,750.00 万元进行投资。截止 2016 年 12 月 31 日，该项目累计使用募集资金 69,855,943.20 元。

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

三、募集资金变更情况

1、2013 年 6 月 17 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》，一致同意公司终止实施北流水产饲料募集资金投资项目，在使用原项目募集资金 88,500,000.00 元的基础上追加使用超募资金 53,116,000.00 元，改为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目，变更涉及金额为 88,500,000.00 元，占前次募集资金总额的比例 18.16%，原因如下：

① 公司在南宁、钦州、北海和防城港等北部湾地区具有较好的水产饲料客户基础，而公司饲料分公司现有水产饲料的产能利用已经达到饱和，为了满足市场和客户不断扩大的需求，公司有必要在南宁近郊的明阳工业园区进一步扩大产能，从而保证公司水产饲料业务板块的持续增长。

② 公司作出实施原募集资金投资项目的决策是在 2010 年，而最近几年广西辖内的道路交通条件得到很大改善，实施明阳水产饲料项目，在保持公司现有优势区域产能进一步扩大的同时，同样能够辐射到玉林北流等地区，同时还可以更好地开拓百色地区和云南地区的水产饲料市场。

③ 原项目设计产能较低，而新项目的实施，能够更好地体现规模效益，降低饲料大宗原料的采购成本，同时基于公司的现有条件，能够更好地对饲料业务板块进行集约化管理。综上，实施明阳水产饲料项目比继续实施北流水产饲料项目对公司更为有利，而因此公司拟终止实施该募集资金投资项目，同时追加使用超募资金实施明阳水产饲料项目。

2、2014 年 6 月 24 日，经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于提前终止实施乐业县罗非鱼养殖基地募投项目的议案》，同意公司提前终止实施乐业县罗非鱼养殖基地募投项目。截至项目终止日，乐业县罗非鱼养殖基地建设项目已使用募集资金 2,410.20 万元，

百洋产业投资集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告

占原计划投入总金额的 31.06%，项目的一期工程已经基本完成，累计已建成各种规格网箱 1,555 口，共计 41,880 平方米，折合标准网箱（按 20 平方米计）2,094 口，完成了相关饲料库房等建筑物的构建，并已配备了饲料船和活鱼运输船。公司已经利用项目一期建成的网箱购进了罗非鱼苗、草鱼苗等及水产饲料从事养殖业务。提前终止实施乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目的原因如下：

① 公司发展养殖基地除了为自身提供原料鱼外，更重要的是通过发挥示范作用，辐射和带动周边农户发展标准化养殖，扩大公司原料鱼的长期供应来源。经过公司培训、示范、引导、带动和地方政府扶持，项目周边农户已经意识到渔业资源保护和可持续发展的重要性，广大农户已经接受并开始规模化地进行网箱养殖。目前该区域除公司已有的折合 2000 多个标准网箱的养殖能力外，周边养殖农户也已建成 8000 多个网箱进行规范化的标准养殖，公司加农户的网箱总数已经突破 10000 个。截至目前，公司已经达到了开发和带动该水域渔业发展从而为公司持续提供合格原料鱼的目的。

② 同时，从环境保护和管理成本的方面考虑，虽然项目所在地不属于集中式饮用水源保护区，但考虑到水体的承载能力，公司如继续增加网箱养殖，必须在该流域内进一步分散布局，从而会加大公司的管理跨度和难度，增加公司养殖的经营管理成本。而正是由于分散布局的要求，农户的养殖模式比公司养殖更为有利。此外，当地农户在经营养殖场的时候，还可以兼顾农业种植和其他产业，具有的人工成本和管理费用低的优势，农户养殖还无需缴纳税金和社保等费用，在集中养殖难以继续扩大且分散养殖公司经营成本高于农户养殖的情况下，通过“公司+农户”的成熟模式，公司把精力投入到养殖技术培训、质量安全监管、产品回收加工上来，大力发展农户进行标准化养殖，更有利于实现公司扩大原料来源的目标和地方政府实现农户增收致富的目标，实现公司和农户的双赢。综合以上客观情况，公司经过谨慎考虑，认为已经没有必要继续实施原项目的后续建设，为了保障募集资金的有效使用，公司决定提前终止乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的实施。

（3）将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目的剩余资金最终用于增资荣成市日鑫海洋生物科技有限公司（以下简称“荣成日鑫生物”）实施鱼粉鱼油加工项目原因如下：

2015 年 3 月 31 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，同意将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目剩余资金中的 5,100 万元用于与烟台同德食品有限公司投资设立烟台荣冠食品有限公司（公司所占股权比例为 51%），实施冷冻鱿鱼加工出口项目。但由于其后冷冻鱿鱼加工市场情况发生变化，2015 年 8 月 6 日，公司 2015 年第三次临时股东大会同意变更“投资设立烟台荣冠食品有限公司”项目，使用原计划实施冷冻鱿鱼加工出口项目的募集资金 5,100 万元、提前终止的乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的尚剩余资金 819 万元、超募资

百洋产业投资集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告

金 504 万元以及自有资金 241.8 万元，以现金方式对荣成日鑫生物进行增资，增资总额为人民币 6,664.80 万元。变更原因为：

实施冷冻鱿鱼加工出口项目主要依赖境外的原料来源，面临着原料价格波动、业务市场开拓不确定性的风险。近年来鱿鱼市场价格波动大，价格较以往更难把控，加之新建工厂办理相关证照和出口资质的周期长，公司与烟台同德食品有限公司根据现在的情况判断，均认为原项目难以达到预期的效益，故双方一致同意终止原项目。

变更原募集资金投资项目，增资取得荣成市日鑫海洋生物科技有限公司 51% 股权，改为实施鱼粉、鱼油加工项目，预计比原项目的具有更好的前景：

①鱼粉、鱼油业务的下游是饲料工业，饲料行业对鱼粉、鱼油的需求量巨大，鱼粉、鱼油业务的毛利率也远高于冷冻鱿鱼加工业务。荣成作为我国最重要的渔港之一和我国鱼粉加工业务的原料集散地，具有独特的区位优势和资源优势。

②荣成市日鑫海洋生物科技有限公司鱼粉、鱼油加工项目新工厂在增资前已基本建成即将投产，并且在公司增资前已经取得了《环保许可证》和《生产许可证》等资质文件，增资取得其控股权，能够缩短项目投资周期，较快体现项目效益。

③原冷冻鱿鱼加工出口项目拟合资方烟台同德未作业绩承诺，而新项目合资方（即荣成市日鑫海洋生物科技有限公司增资前股东）荣成市日鑫水产有限公司及实际控制人汤日山承诺，荣成市日鑫海洋生物科技有限公司本次增资完成后，未来三年（即 2015 年-2017 年）的累计扣除非经常性损益后的净利润总额不低于 3,000 万元。如达不到上述承诺业绩时，不足部分由其在第四年上半年以现金方式向荣成市日鑫海洋生物科技有限公司补足，因此实施新项目比原项目对公司更为有利。

④公司鱼粉、鱼油加工业务是公司原有成熟业务，公司 2014 年投资设立荣成海庆海洋生物科技有限公司实施的鱼粉鱼油加工项目也取得了较好的经济效益。公司进一步发展鱼粉、鱼油加工业务，以此把握饲料产业的前端资源，努力实现原有产业链的前向延伸，有利于进一步夯实和完善公司的整体产业链，发挥更大的协同效应。

3) 公司 2015 年上半年对公司发展战略进行了重新梳理，即在完善和夯实原有业务的基础上，积极向大健康、大消费领域拓展。由于鱿鱼原料主要来自境外，冷冻鱿鱼加工出口业务的经营模式和公司原有水产产业链经营模式有较大差异，因此公司上述战略方向的调整也是拟终止实施原项目的原因。

四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司募投项目无先期投入及置换情况。

五、闲置募集资金的使用

无。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

1、前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 2。

2、前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法：

北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目、乐业县罗非鱼养殖基地建设项目、明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目、收购海南鱼宝饲料有限公司经营性资产项目、佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目及对荣成市日鑫海洋生物科技有限公司进行增资项目分别以全资子公司广西百嘉食品有限公司、乐业县南盘江渔业有限公司、广西百跃农牧发展有限公司、海南百洋饲料有限公司、佛山百洋饲料有限公司和控股子公司荣成市日鑫海洋生物科技有限公司为实施单位因此，上述子公司的报表净利润即是各募投项目的实现效益。

总部研发基地建设为非生产性项目，项目主要为公司检测及研发提供技术支撑，项目的实施有利于提高企业产品质量和增加新产品开发，提升公司可持续发展能力，无法单独核算效益。

七、前次募集资金尚未使用资金结余情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金专户结余人民币 13,519,302.65 元，募集资金已使用完毕，专户结余金额为公司使用闲置募集资金购买理财产品的收益及专户存储利息扣除手续费后的金额。

项目名称	2016 年 12 月 31 日
总部研发基地建设项目	35,525.23
北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目	11,239,577.00
明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目	290,231.20
乐业县罗非鱼养殖基地建设项目	9,358.64
佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目	999,083.56
尚未确定用途的募集资金*	945,527.02
合计	13,519,302.65

注：尚未确定用途的募集资金主要为终止“乐业县罗非鱼养殖基地建设项目”后剩余的募集资金净利息收入 945,527.02 元。

八、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

九、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金使用管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规情形。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：募集资金投资项目实现效益情况对照表

百洋产业投资集团股份有限公司董事会

2017 年 3 月 14 日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		48,732.48	已累计使用募集资金总额：			50,523.68				
变更用途的募集资金总额：		14,769.00	各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：		30.31%	2012 年：			296.92				
			2013 年：			15,380.25				
			2014 年：			18,214.50				
			2015 年：			11,439.59				
			2016 年：			5,192.42				
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额			实际投资金额
1	北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目	北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目	10,780.00	10,780.00	10,780.00	10,780.00	10,780.00	10,118.84	661.16	2014 年 5 月
2	总部研发基地建设项目	总部研发基地建设项目	2,598.00	2,598.00	2,598.00	2,598.00	2,598.00	2,737.00	-139.00	2015 年 9 月
3	乐业县罗非鱼养殖基地建设项目	乐业县罗非鱼养殖基地建设项目	7,760.00	2,410.22	2,410.22	7,760.00	2,410.22	2,410.22	-	已提前终止*
4	北流年产 12 万吨水产饲料加工项目	明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目	8,850.00	14,161.60	14,161.60	8,850.00	14,161.60	14,634.02	-472.42	2015 年 4 月
5	对荣成市日鑫海洋生物科技有限公司进行增资	对荣成市日鑫海洋生物科技有限公司进行增资	-	5,919.00	5,919.00	-	5,919.00	5,919.00	-	2015 年 8 月
6	佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目	佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目	-	6,750.00	6,750.00	-	6,750.00	6,985.60	-235.59	2016 年 4 月
7	收购海南鱼宝饲料有限公司	收购海南鱼宝饲料有限公司	-	3,330.00	3,330.00	-	3,330.00	3,330.00	-	2013 年 3 月
8	对荣成市日鑫海洋生物科技有限公司进行增资	对荣成市日鑫海洋生物科技有限公司进行增资	-	504.00	504.00	-	504.00	504.00	-	2015 年 8 月
9	归还银行贷款（如有）	归还银行贷款（如有）	-	3,885.00	3,885.00	-	3,885.00	3,885.00	-	2013 年 11 月
			29,988.00	50,337.82	50,337.82	29,988.00	50,337.82	50,523.68	-185.85	

百洋产业投资集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告

注：2014年6月24日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于提前终止实施乐业县罗非鱼养殖基地募投项目的议案》，同意公司提前终止实施乐业县罗非鱼养殖基地募投项目。2015年3月31日，经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，同意将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目剩余资金中的5,100万元用于与烟台同德食品有限公司投资设立烟台荣冠食品有限公司（公司所占股权比例为51%），实施冷冻鱿鱼加工出口项目。但由于其后冷冻鱿鱼加工市场情况发生变化，2015年8月6日，公司2015年第三次临时股东大会同意变更“投资设立烟台荣冠食品有限公司”项目，使用原计划实施冷冻鱿鱼加工出口项目的募集资金5,100万元、提前终止的乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的尚剩余资金819万元、超募资金504万元以及自有资金241.8万元，以现金方式对荣成日鑫生物进行增资，增资总额为人民币6,664.80万元。

附件 2:

募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预 计效益
				2014 年度	2015 年度	2016 年度		
1	北流年产 1.54 万吨水产食品加工 工厂建设项目	21.97%	1,610	-477.14	-224.95	-314.34	-1016.43	否（注）
2	总部研发基地建设项目	-	-	-	-	-	-	（注）
3	乐业县罗非鱼养殖基地建设项 目	41.40%	86.03	263.73	16.41	366.33	646.47	是
4	北流年产 12 万吨水产饲料加工 项目	-	-	-	-	-	-	
5	明阳年产 22 万吨水产饲料加工 项目	56.00%	1,590	-593.05	2,649.16	2,292.08	4,348.19	是
6	收购海南鱼宝饲料有限公司	51.25%	800	158.30	708.34	788.86	1,655.5	是
7	佛山更合镇年产 18 万吨水产饲 料项目	19.31%	726.5	-	-	-287.5	-287.5	否（注）
8	对荣成市日鑫海洋生物科技有 限公司进行增资	30.56%	300	-	266.27	841.99	1,108.26	是

注：北流年产 1.54 万吨水产食品加工工厂建设项目：生产产能释放不充分，人工成本不断增加、固定费用较高，影响了公司业绩。同时，新建公司在高端资质认证和品牌声誉建设方面还需要一个过程，导致报告期内业绩未达预期效益。

注：总部研发基地建设为非生产性项目，项目主要为公司检测及研发提供技术支撑，项目的实施有利于提高企业产品质量和增加新产品开发，提升公司可持续发展能力，无法单独核算效益。

百洋产业投资集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告

注：佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目：该项目于 2016 年 9 月基本建成，于 2016 年 9 月初取得了《饲料生产许可证》并投产，由于前期投入费用较高，产能释放不充分，影响了公司业绩。