



关于南海发展股份有限公司
2012年度募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告

广会所专字[2013]第13000700195号

南海发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵公司董事会关于募集资金2012年度存放与使用情况的专项说明进行了专项审核。贵公司董事会的责任是根据上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》编制募集资金存放与实际使用情况报告，并保证募集资金存放与实际使用情况报告的内容真实、准确、完整，且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是南海发展董事会的责任。

我们的责任是在实施审核的基础上对贵公司募集资金年度存放与使用情况的专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了审核工作。上述准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对募集资金存放和使用情况的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

审核工作涉及实施审核程序，以获取有关募集资金存放与使用情况专项说明的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与使用情况专项说明重大错报风险的评估，还包括对贵公司董事会编制募集资金存放与使用情况专项说明所依据标准的适当性作出评价。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

我们认为，贵公司董事会《关于2012年度募集资金存放与使用情况的专项说明》已经按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定编制，该专项说明关于贵公司2012年度募集资金实际存放、使用情况的披露与实际情况相符。

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵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。

附件：南海发展股份有限公司董事会《关于2012年度募集资金存放与使用情况的专项说明》

广东正中珠江会计师事务所有限公司


中国注册会计师：王韶华



中国注册会计师：谭灏



中国 广州

二〇一三年三月二十一日

附件：

南海发展股份有限公司董事会

关于2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金的基本情况

根据南海发展股份有限公司(以下简称“公司”)2011年11月21日召开的第七届董事会第六次会议决议、2011年12月15日召开的2011年第三次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会以《关于核准南海发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]761号文)核准,公司以每股人民币6.57元的价格向特定对象非公开发行91,319,726股A股共筹得人民币599,970,599.82元,均以人民币现金形式投入,扣除保荐费用和承销费用10,000,000.00元后的款项589,970,599.82元已于2012年8月2日全部到位,资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验并出具了“广会所验字[2012]第11005070040号”验资报告。

截至2012年12月31日,公司累计使用募集资金244,328,200.81元,尚未使用的募集资金余额为347,415,524.08元(见下表):

单位:人民币元

募集资金净额		加:累计利息收入扣除手续费净额	本年使用金额			期末余额
主承销商汇入	减:支付律师费等其他发行费用		直接投入募集资金项目	补充营运资金	合计	
589,970,599.82	1,389,905.15	3,163,030.22	113,026,954.71	131,301,246.10	244,328,200.81	347,415,524.08

二、募集资金的管理情况

为了规范本公司募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,公司根据相关法律、法规及规范性文件的有关规定,制定了《募集资金管理办法》。公司于2012年8月10日与本次发行保荐机构广发证券股份有限公司以及中国光大银行佛山分行、中信银行佛山南海支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2012年度,公司严格按照《募集资金管理办法》、《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金,并履行了相关义务,未发生违法违规的情形。

截至2012年12月31日，公司募集资金在银行专户的存储金额为348,805,429.23元。与募集资金使用的期末余额347,415,524.08元相差1,389,905.15元，原因是律师费、发行手续费等其他发行费用1,389,905.15元尚未通过募集资金专户支付。

募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账号	存款性质	存款余额
中信银行佛山南海支行	7447210182600016277	活期存款	54,821,913.45
中国光大银行佛山分行	38720188000078215	活期存款	113,983,515.78
中信银行佛山南海支行	7447210192600001270	7天通知存款	30,000,000.00
中信银行佛山南海支行	7447210192600001642	7天通知存款	30,000,000.00
中信银行佛山南海支行	7447210192600001701	7天通知存款	20,000,000.00
中信银行佛山南海支行	7447210192600001877	7天通知存款	50,000,000.00
中信银行佛山南海支行	7447210184000018057	6个月定期存款	50,000,000.00
合计			<u>348,805,429.23</u>

三、募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金净额				58,858.07	本年度投入募集资金总额				24,432.82		
变更用途的募集资金总额比例				0	已累计投入募集资金总额				24,432.82		
变更用途的募集资金总额比例				0							
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)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(1)-(2)	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
新桂城水厂专用输水管道工程项目	否	34,620.77	34,620.77	11,302.70	11,302.70	23,318.07	32.65%	2013年底	-	-	否
补充营运资金	否	24,080.29	24,237.30	13,130.12	13,130.12	11,107.18	-	-	-	-	-

合计	-	58,701.06	58,858.07	24,432.82	24,432.82	34,425.25					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				项目未完工投产							
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				见下述第（二）点“募投项目先期投入及置换情况”							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无							
尚未使用的募集资金用途及去向				均存放在公司银行募集资金专户中							
募集资金其他使用情况				无							

说明：*由于公司实际发行费用支出比公司于2011年12月15日召开的2011年第三次临时股东大会通过的非公开发行股票方案预计发行费用节约了157.01万元，所以公司将节约资金用于补充营运资金。

（二）募投项目先期投入及置换情况

根据2011年11月21日第七届董事会第六次会议和公司2011年第三次临时股东大会决议，同意公司非公开发行股票，以募集资金投资新桂城水厂专用输水管道工程项目和补充公司营运资金。在非公开发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审核，并出具“广会所专字[2012]第12004720019号”鉴证报告，在非公开发行募集资金到位之前，公司以自筹资金先行投入的金额为7,655.34万元。

公司于2012年10月26日召开的第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。至2012年11月6日，公司完成置换工作，置换金额为7,655.34万元。相关事项见公司于2012年11月8日披露的临2012—034号公告。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2012年12月31日，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

四、募集资金投向变更的情况

2012年度，公司不存在募集资金投向变更情况。

五、监事会意见

监事会认为，报告期内公司募集资金实际投入项目与承诺项目一致，没有违规使用和中途变更用途的情况。募集资金的存放和使用符合法律法规的规定。

六、保荐人意见

公司保荐人广发证券股份有限公司在持续督导期间，对公司募集资金存放和使用等情况进行了核查，认为：截至 2012 年 12 月 31 日，南海发展非公开发行股票募集资金的存放与使用符合相关法规的规定。详见 2013 年 3 月 23 日在上海证券交易所网站 <http://sse.com.cn> 披露的《关于南海发展股份有限公司 2012 年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告》。

七、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。