

**关于北部湾旅游股份有限公司
2016 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于北部湾旅游股份有限公司 2016 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

北部湾旅游股份有限公司 2016 年度募集资金
存放与使用情况的专项报告

1-5

关于北部湾旅游股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况 鉴证报告

致同专字（2017）第 110ZA2658 号

北部湾旅游股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北部湾旅游股份有限公司（以下简称 北部湾旅公司）《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是北部湾旅公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对北部湾旅公司董事会编制的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合北部湾公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，北部湾旅公司董事会编制的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。



Grant Thornton
致同

本鉴证报告仅供北部湾旅公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 童登书

中国注册会计师 张在强

中国·北京

二〇一七年四月七日



北部湾旅游股份有限公司 2016年度募集资金存放与使用情况的 专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，现将本公司2016年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

1、2015年首次公开发行股票募集资金（“2015年IPO募集资金”）情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]307号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2015年3月12日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行普通股（A股）股票5,406万股，发行价为每股人民币5.03元。本公司共募集资金27,192.18万元，扣除发行费用2,507.38万元后，募集资金净额为24,684.80万元。

上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第110ZC0134号验资报告验证。

2、2016年非公开发行股票募集资金（“2016年非公开募集资金”）情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1372号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司向特定投资者发行人民币普通股（A股）50,025,011股股份募集配套资金，发行价格为每股19.99元，募集资金总额为100,000万元。



上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2016）第110ZA0612号验资报告验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、2015年IPO募集资金使用情况

截至2015年12月31日，本公司2015年IPO募集资金累计投入10,238.96万元。尚未使用的募集资金金额为14,702.30万元（包括已计入募集资金专户理财收益222.24万元、利息扣除手续费后净收入34.22万元）。

2016年，本公司以2015年IPO募集资金投入募投项目8,446.24万元。

截至2016年12月31日，本公司2015年IPO募集资金累计投入18,685.20万元。尚未使用的募集资金金额为6,387.06万元（包括已计入募集资金专户理财收益343.95万元、利息扣除手续费后净收入43.51万元）。

2、2016年非公开募集资金使用情况

本公司以自有资金先期投入募投项目7,947.74万元，已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具致同专字（2016）第110ZA4425号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。截至2016年12月31日，资金尚未从募集资金专户转出。

2016年，本公司以2016年非公开募集资金直接投入募投项目8,965.67万元。

截至2016年12月31日，本公司非公开发行股票募集资金累计投入16,913.41万元。尚未使用的募集资金金额为83,120.12万元（包括已计入募集资金专户利息扣除手续费后净收入33.53万元）。

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，保护投资者权益，本公司依照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资金使用管理制度》（以下简称“管理制度”）。该管理制度于2012年1月20日经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，并于2012年2月9日经公司2011年度股东大会审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2015年3月19日，本公司就2015年IPO募集资金与开户银行、保荐机构签署《募集资金三方监管协议》；2016年12月20日，本公司就2016年非公开发行募集资金与开户银行、保荐机构签署《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

截至2016年12月31日，本公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

1、截至2016年12月31日，2015年IPO募集资金具体存放情况如下（单位：人民币元）：

开户银行	银行账号	存储余额
中国银行股份有限公司北海分行	617166489572	11,592,929.34
交通银行股份有限公司北海北京路支行	455060300018150654666	7,197,680.87
合 计		18,790,610.21

说明：

（1）上表存储余额中，已计入募集资金专户理财收益343.95万元、募集资金专户存款利息44.12万元，已扣除手续费0.61万元。

（2）上表中存储余额为1,879.06万元，较前述尚未使用的募集资金金额6,387.06万元少4,508万元，系根据2016年4月25日第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于审议使用暂时闲置募集资金投资保本型产品的议案》而购买保本型理财产品。



(3) “新建2艘360座高档客船项目”已完工并投入使用，该项目专户中国民生银行股份有限公司总行营业部693549271户销户。

2、截至2016年12月31日，2016年非公开募集资金具体存放情况如下（单位：人民币元）：

开户银行	银行账号	存储金额（元）
上海银行杨浦支行	31669603003020858	498,675,551.17
华夏银行陆家嘴支行	10562000000378698	156,203,642.72
中国民生银行股份有限公司 上海分行	698521575	95,031,852.03
中国银行上海市徐汇支行	433872294543	94,026,016.67
上海农商银行张江科技支行	50131000569293393	62,824,912.12
建设银行北海海城支行	45050165511500000128	3,916,674.63
合 计		910,678,649.34

说明：上表存储余额中，已计入募集资金专户存款利息33.55万元，已扣除手续费0.02万元。

截至2016年12月31日，2016年非公开募集资金账户存储余额与尚未使用募集资金的对应关系如下：

项 目	金 额（元）
募集资金账户存储余额	910,678,649.34
减：尚未从募集资金专户转出的先期投入资金	79,477,438.17
尚未使用募集资金	831,201,211.17

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年募集资金实际使用情况，详见“附表1-1和附表1-2：募集资金使用情况对照表”。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司变更募集资金投资项目的资金使用情况，详见“附表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

本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 保荐机构专项核查报告的结论性意见

2017年4月7日，国海证券股份有限公司针对本公司2015年IPO募集资金存放与使用情况出具了《关于北部湾旅游股份有限公司2016年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，北部湾旅游股份有限公司2016年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在重大违规使用募集资金的情形。

2017年4月7日，国信证券股份有限公司针对本公司2016年非公开募集资金存放与使用情况出具了《关于北部湾旅游股份有限公司2016年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，北部湾旅游股份有限公司2016年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在重大违规使用募集资金的情形。



Grant Thornton
致同

附件:

附表1: 募集资金使用情况对照表

附表2: 变更募集资金投资项目情况表

北部湾旅游股份有限公司董事会

2017年4月7日

附表 1-1:

募集资金使用情况对照表
(2015 年 IPO 募集资金)

货币单位:人民币元

募集资金总额				246,848,021.00		本年度投入募集资金总额				84,462,372.22		
变更用途的募集资金总额(不包含超募资金的使用)				53,889,891.77		已累计投入募集资金总额				186,851,971.45		
变更用途的募集资金总额比例				21.83%								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本期投入金额	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(%)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新建 600 座普通客船	是	87,500,000.00	66,210,108.23	66,210,108.23	-	66,210,108.23	-	100.00	2015 年 10 月	11,723,433.34	否	否
新建 2 艘 360 座高档客船项目	是	32,600,000.00	53,889,891.77	53,889,891.77	27,795,372.22	42,709,863.22	-11,180,028.55	79.25	2016 年 6 月	-1,834,670.70	否	否
新建 718 座豪华客滚船	否	126,748,021.00	126,748,021.00	126,748,021.00	56,667,000.00	77,932,000.00	-48,816,021.00	61.49	2017 年 6 月	—	—	否
合计		246,848,021.00	246,848,021.00	246,848,021.00	84,462,372.22	186,851,971.45	-59,996,049.55					
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因				新建 718 座豪华客滚船的设计方案完成后,需报中国船级社审核,由于中国船级社要求对设计方案进行修改,项目实施延期。								
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								

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2015年4月28日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于审议以募集资金置换先期已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计4,265.40万元，其中，新建600座普通客船项目4,160.40万元、新建718座豪华客滚船项目105万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已出具致同专字（2015）第110ZA1869号鉴证报告。
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	新建600座普通客船已完工并在2015年10月投入使用，由于在建造过程中优化了施工方案，有效控制了建设成本，募集资金出现结余。2016年3月31日，本公司第二届董事会第十八次会议审议通过《公司单个募投项目结项并将结余募集资金用于其他募投项目的议案》，将结余募集资金2,167.57万元（包括已计入募集资金专户利息扣除手续费后净收入38.58万元）用于新建2艘360座高档客船项目。 新建2艘360座高档客船项目2016年6月完工并投入使用。但由于系自有造船厂施工，节约成本。截至期末，虽尚有部分设备、工程款需要支付，募集资金出现结余。
募集资金其他使用情况	2016年4月25日，本公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于审议使用暂时闲置募集资金投资保本型产品的议案》，同意在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，使用闲置募集资金不超过人民币1亿元投资保本型产品。截至期末，保本型理财产品余额4,508万元。

附表 1-2:
募集资金使用情况对照表
(2016 年非公开发行募集资金)

货币单位：人民币元

募集资金总额				999,999,969.89		本年度投入募集资金总额					169,134,078.02	
变更用途的募集资金总额（不包含超募资金的使用）						已累计投入募集资金总额					169,134,078.02	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本期投入金额	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(%)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
博康智慧云及主动感知的智能前端产业化基地	否	501,027,700.00	501,027,700.00	501,027,700.00	78,388,078.02	78,388,078.02	-422,639,621.98	15.65	2018年12月	—	—	否
基于博康城市交通综合管理平台打造智慧出行管理系统	否	156,159,400.00	156,159,400.00	156,159,400.00			-156,159,400.00		2018年12月	—	—	否
基于博康城市及社区安全管理平台研发智慧景区管理系统	否	62,804,800.00	62,804,800.00	62,804,800.00			-62,804,800.00		2018年12月	—	—	否
行业大数据应用软件云租用服务系统研发	否	95,008,100.00	95,008,100.00	95,008,100.00			-95,008,100.00		2018年12月	—	—	否
偿还银行贷款	否	165,000,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00	71,000,000.00	71,000,000.00	-94,000,000.00	43.03	—	—	—	否
支付本次交易相关费用	否	19,999,969.89	19,999,969.89	19,999,969.89	19,746,000.00	19,746,000.00	-253,969.89	98.73	—	—	—	否
合计		999,999,969.89	999,999,969.89	999,999,969.89	169,134,078.02	169,134,078.02	-830,865,891.87					
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因												
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
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2016年12月13日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于审议以募集资金置换先期已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计7947.74万元，其中，博康智慧云及主动感知的智能前端产业化基地7,589.14万元、支付本次交易相关费用358.60万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已出具致同专字（2016）第110ZA4425号鉴证报告。截至2016年12月31日，尚未从募集资金专户转出。
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	无
募集资金其他使用情况	无

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

货币单位:人民币元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本期实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	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
新建 2 艘 360 座高档客船项目	新建 350 座高速客船项目	53,889,891.77	53,889,891.77	27,795,372.22	42,709,863.22	79.25	2016 年 6 月	-1,834,670.70	否	否
合计		53,889,891.77	53,889,891.77	27,795,372.22	42,709,863.22					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>经 2015 年 7 月 6 日公司第二届董事会第十二次会议和 2015 年 7 月 31 日召开的 2015 年第二次临时股东大会决议，公司以“新建 2 艘 360 座高档客船项目”替换“新建 350 座高速客船项目”，“新建 350 座高速客船项目”终止。</p> <p>“新建 2 艘 360 座高档客船项目”计划投资人民币 4,800 万元，原计划投入“新建 350 座高速客船项目”的募集资金人民币 3,260 万元将全部用于“新建 2 艘 360 座高档客船项目”。</p> <p>2016 年 3 月 31 日，本公司第二届董事会第十八次会议审议通过《公司单个募投项目结项并将结余募集资金用于其他募投项目的议案》，将结余募集资金 2,167.57 万元（包括已计入募集资金专户利息扣除手续费后净收入 38.58 万元）用于新建 2 艘 360 座高档客船项目。</p>							
未达到计划进度的情况和原因			不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							