

**关于北部湾旅游股份有限公司
2017 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 2017 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 2017 年度募集资金
存放与使用情况的专项报告

1-7

关于北部湾旅游股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况 鉴证报告

致同专字（2018）第 110ZA3712 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）《2017 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《2017 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《2017 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《2017 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，我们结合北部湾旅公司实际情况，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《2017 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。



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。



中国注册会计师

中国注册会计师

中国注册会计师
童登书
110000150153

中国注册会计师
赵雷励
110001590134

中国·北京

二〇一八年四月十日

北部湾旅游股份有限公司
2017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2017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）。

2017年，本公司以2015年IPO募集资金投入募投项目5,502.61万元。

截至2017年12月31日，本公司2015年IPO募集资金累计投入24,187.81万元。尚未使用的募集资金金额为1,085.67万元（包括已计入募集资金专户理财收益523.91万元、利息扣除手续费后净收入64.78万元）。

2、2016年非公开发行股票募集资金使用情况

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）。

2017年，本公司以2016年非公开发行股票募集资金直接投入募投项目26,335.17万元。

截至2017年12月31日，本公司非公开发行股票募集资金累计投入43,248.58万元。尚未使用的募集资金金额为57,293.39万元（包括已计入募集资金专户利息扣除手续费后净收入541.97万元）。

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”）。该管理制度经公司第一届董事会第十一次

会议、2011年度股东大会审议通过，后经2017年8月3日召开的第三届五次董事会、2017年8月25日召开的2017年第三次临时股东会审议修订。

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、2017年8月9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2017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2017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	10,775,793.76
交通银行股份有限公司北海北京路支行	455060300018150654666	80,946.37
合 计		10,856,740.13

说明：

（1）上表存储余额中，已计入募集资金专户理财收益523.91万元、募集资金专户存款利息65.51万元，已扣除手续费0.73万元。

（2）“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2017年12月31日止，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	211,531,686.49
华夏银行陆家嘴支行	10562000000378698	58,329,192.84

中国民生银行股份有限公司 上海分行	698521575	61,632.98
民生银行上海分行营业部	699708816	385,091.71
中国银行上海市徐汇支行	433872294543	820.92
上海农商银行张江科技支行	50131000569293393	2,482,683.34
建设银行北海海城支行	45050165511500000128	2,028.88
合 计		272,793,137.16

说明：上表存储余额中，已计入募集资金专户存款利息542.43万元，已扣除手续费0.46万元。

截至2017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	272,793,137.16
加：用于暂时补充流动资金	300,000,000.00
加：用中国银行上海市徐汇支行（433872294543账号） 专户利息收入多偿还银行贷款	51,469.52
加：用建设银行北海海城支行（45050165511500000128 账号）专户利息收入多支付非公开发行相关费用	89,297.35
尚未使用募集资金	572,933,904.03

说明：上表中多偿还、多支付资金将归还进入专户。

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

附表4-1:

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		55,026,149.00						
变更用途的募集资金总额(不包含超募资金的使用)		120,100,000.00		已累计投入募集资金总额		241,878,120.45						
变更用途的募集资金总额比例		48.65%										
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	66,210,108.23	-	100.00	2015年10月	20,931,455.95	是	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	40,020.00	42,749,883.22	-11,140,008.55	79.33	2016年6月	-4,333,693.29	否	否
新建718座豪华客滚船	否	126,748,021.00	126,748,021.00	126,748,021.00	54,986,129.00	132,918,129.00	6,170,108.00	104.87	2017年9月	-1,062,764.24	否	否
合计		246,848,021.00	246,848,021.00	246,848,021.00	55,026,149.00	241,878,120.45	-4,969,900.55					
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												
募集资金投资项目实施地点变更情况												
募集资金投资项目实施方式调整情况												
超募资金的金额、用途及使用进展情况												
募集资金投资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												
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,由于在建设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,尚有部分设备、工程款需要支付,但募集资金出现结余。												
募集资金其他使用情况												

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(%) (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600座普通客船	新建600座普通客船	66,210,108.23	66,210,108.23		66,210,108.23	100.00	2015年10月	20,931,455.95	是	否
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	40,020.00	42,749,883.22	79.33	2016年6月	-4,333,693.29	否	否
合计		120,100,000.00	120,100,000.00	40,020.00	108,959,991.45					
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明</p> <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,“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”,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38.56万元)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										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										



姓名 高登书
Full name 高登书
性别 男
Sex 男
出生日期 1906-06-20
Date of Birth 1906-06-20
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
Working Unit 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码 110108660620007
Identity Card 110108660620007



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110000160163
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九零年七月
Date of Issuance

2010

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012

2012年3月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2012年6月21日

2012年6月21日

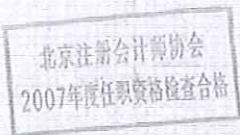


姓名 赵勳
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-11-22
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 320925198211020394
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日
2008 年 3 月 20 日

证书编号: 11000390130
Certificate No.

注册协会: 北京注册会计师协会
Registered Institute of CPAs

发证日期: 2007年11月20日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月20日
2009 年 3 月 20 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日



年 月 日
年 月 日



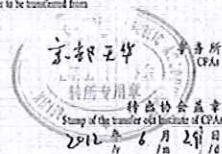
年 月 日
年 月 日



年 月 日
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

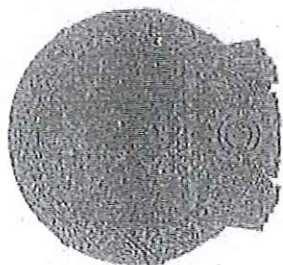
- 一、注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client the certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement on the newspaper.

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务
报告专用。



会计师事务所 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。



证书序号: 000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

致同会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 徐华

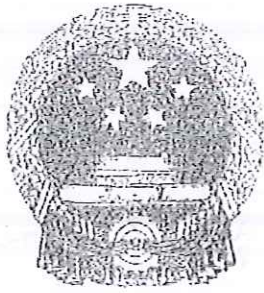


证书号: 11

发证时间:

证书有效期至:

二〇三〇年四月 四日



此件仅用于出具报告专用。

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示,

2017 年 11 月 30 日