



海南海汽运输集团股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2018 年度

立信会计
(特殊普
文 件

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZA10988号

海南海汽运输集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对海南海汽运输集团股份有限公司（以下简称“海汽集团公司”）2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

海汽集团公司董事会的责任是按照《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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《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）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,海汽集团公司2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》所有重大方面符合《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)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了海汽集团公司募集资金2018年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供海汽集团公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为海汽集团公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一九年四月一日



海南海汽运输集团股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

海南海汽运输集团股份有限公司（以下简称“本公司”）及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定，本公司将2018年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准海南海汽运输集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1299）号文核准，公司于2016年6月29日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）79,000,000股，发行价格每股人民币3.82元，募集资金总额人民币30,178.00万元，扣除发行费用2,889.26万元后，实际募集资金净额为人民币27,288.74万元。上述资金已于2016年7月5日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年7月6日出具的信会师字（2016）115485号验资报告验证。公司对募资资金采取了专户存储管理。

（二） 2018年度募集资金使用及结余情况

- 1、 2016年8月28日，本公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币4,140.95万元，其中：2016年度从募集资金专项账户中置换出利用自筹资金预先投入募集资金投资项目的班线客运车辆更新项目997.44万元，2017年度从募集资金专项账户中置换出利用自筹资金预先投入募集资金投资项目的自筹资金3,143.51万元。
- 2、 2018年度直接投入募集资金项目7,038.79万元。
- 3、 公司实际募集资金净额为人民币27,288.74万元，截至2018年12月31日止，公司累计已使用募集资金23,502.68万元，募集资金专项账户累计利息净收入（含理财收益）707.30万元，2018年12月31日募集资金净余额为人民币4,493.36万元，均存入募集资金银行专户。

4、 2018 年度募集资金使用及结余情况具体如下表：

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募资资金净额实际使用情况 单位：万元

年度	实际募集资金净额	年度募集资金投入金额	年度净利息收入 (含理财收益)	年末余额
2016 年	27,288.74	8,752.41	159.07	18,695.40
2017 年		7,711.48	325.50	11,309.42
2018 年		7,038.79	222.73	4,493.36
合计	27,288.74	23,502.68	707.30	

2018 年度，公司募资资金专户资金使用情况 单位：万元

2017 年 12 月 31 日募集资金专户余额	4,309.42
减：购买理财产品	9,000.00
加：理财产品到期	16,000.00
加：购买理财产品的投资收益	177.43
减：2018 年度募集资金投入募投项目[注]	7,038.79
加：2018 年度利息收入扣除手续费后净额	45.30
2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额	4,493.36

注：2018 年度募集资金投入募投项目中包含增值税进项税金额 282.97 万元。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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（2013 年修订）》等有关法律法规，结合本公司实际情况，本公司制定了《募集资金专项存储和使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

2016 年 7 月 5 日，本公司与招商银行股份有限公司海口分行、中信银行股份有限公司海口分行和保荐人金元证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方共管协议》，在招商银行股份有限公司海口分行和中信银行股份有限公司海口分行分别开设募集资金专项账户。募集资金专户存储三方共管协议与上海证券交易所所规定的三方监管协议范本不存在重大差异。



(二) 募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司签订监管协议的募集资金专项账户存储情况如下：

金额单位：人民币万元

账户名称	开户银行	银行账号	银行账户余额	存储形式
招商银行股份有限公司海口分行	海南海汽运输集团股份有限公司	898900040110708	4,492.42	活期
中信银行股份有限公司海口分行	海南海汽运输集团股份有限公司	8115801011500015289	0.94	活期
合计			4,493.36	

三、 2018 年度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

本报告期内，公司实际投入募投项目的募集资金款项共计人民币 7,038.79 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

2016 年 8 月 28 日，本公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 4,140.95 万元，其中：2016 年度从募集资金专项账户中置换出利用自筹资金预先投入募集资金投资项目的班线客运车辆更新项目 997.44 万元，2017 年度从募集资金专项账户中置换出利用自筹资金预先投入募集资金投资项目的自筹资金 3,143.51 万元。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2017 年 10 月 26 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于继续使用公司部分闲置募集资金进行结构性存款或购买保本型理财产品的议案》，同意公司对不超过 12,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，办理或购买安全性高、流动性好、有

保本约定的结构性存款或保本型理财产品，在上述额度内，资金可滚动使用。公司本年度累计购买理财产品 9,000.00 万元，截止 2018 年 12 月 31 日 9,000.00 万元均已到期，取得理财收益 177.43 万元。

本公司不存在其他将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途和去向

尚未使用的募集资金拟尽快投入募投项目建设，现存放于募集资金专户。

(八) 募集资金使用的其他情况

2018 年上半年，公司工作人员因操作失误，误用募集资金专户（开户行：招商银行股份有限公司海口分行；账号：898900040110708）募集资金 448.234 万元用于支付非募投项目客运车辆购置款，2018 年 6 月 28 日，公司已将上述款项全部转回该募集资金专户。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2019 年 4 月 1 日批准报出。

附表 1：募集资金使用情况对照表

海南海汽运输集团股份有限公司
二〇一九年四月一日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 海南汽车运输集团股份有限公司

2018 年度

单位: 人民币万元

报告期内变更用途的募集资金总额		募集资金总额		2018 年度		本年度投入募集资金总额		7,038.79	
累计变更用途的募集资金总额		募集资金总额		27,288.74		已累计投入募集资金总额		23,502.68	
累计变更用途的募集资金总额比例		募集资金总额		27,288.74		截至年末投入进度 (%)		(3)=(2)/(1)	
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	截至年末累计投入金额 (2)	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
承诺投资项目									
1. 班线客运车辆更新项目	否	21,151.00	21,151.00	3,743.30	17,234.07	---	1,086.52	否	否
2. 琼海汽车客运中心站	否	6,092.41	6,137.74	3,295.49	6,268.61	---	---	---	否
承诺投资项目小计		27,243.41	27,288.74	7,038.79	23,502.68		1,086.52		
超募资金投向									
超募资金投向小计									
合计		27,243.41	27,288.74	7,038.79	23,502.68		1,086.52		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)									
1、班线客运车辆更新项目收益未达到预期, 主要原因是 (1) 该项目投资购买的客运车辆是为替代原老旧客运车辆, 提高班车性能和旅客舒适度, 实施后不会对班线客运产能有明显提升。(2) 2016 年以来, 私家车的迅猛增长、网约车运营的规模化扩张所造成的旅客分流对公司的班线客运业务形成了较大冲击;									
2、琼海汽车客运中心站项目预计建设期 2 年, 2017 年底 2018 年初受到海南举行重大活动、施工受到限制影响, 项目尚未完工。									



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，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。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2018年08月15日



证书序号：000194

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
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：朱建弟



证书号：34

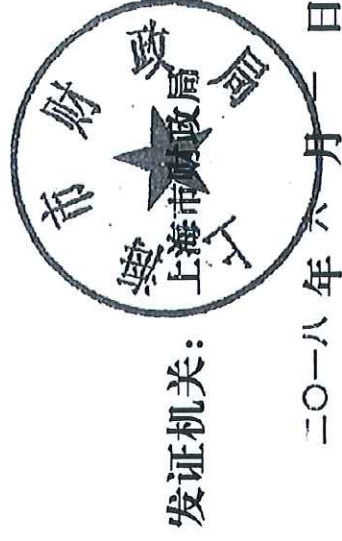
发证时间：二〇〇九年七月十七日

证书有效期至：二〇〇九年七月十七日

证书序号:0001247

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，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



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：朱建弟
 主任会计师：
 经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



李进华

姓名 Full name: 李进华
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1967-9-17
 工作单位 Working unit: 中准会计师事务所有限公司海南分公司
 身份证号码 Identity card No.: 42240019670917821X



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: 460000010001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 海南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2012年 4月 30日
 Date of Issuance



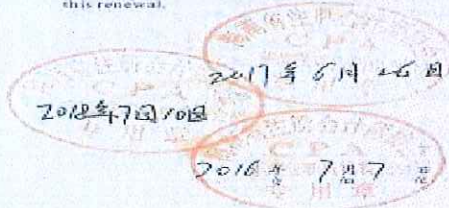
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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.



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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 1月 6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 1月 6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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



姓名: 李曼蓉
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1970-07-21
 Date of birth: _____
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 422428197007214846
 Identity card No.: _____



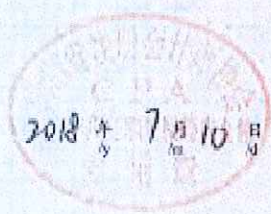
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110001700052
 No. of Certificate

批准注册协会: 海南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 6 月 26 日
 Date of Issuance



作
用