



海南海汽集团股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2018 年 6 月 30 日止



前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZA15462号

海南海汽运输集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的海南海汽运输集团股份有限公司（以下简称“海汽集团”）董事会编制的截至2018年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、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申请发行 A 股可转债之目的使用，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申请发行 A 股可转债的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

海汽集团董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2018年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对海汽集团董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。

五、鉴证结论

我们认为，海汽集团董事会编制的截至2018年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了海汽集团截至2018年6月30日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 · 上海

二〇一八年七月三十一日

海南海汽运输集团股份有限公司
截至2018年6月30日止的
前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，公司将截至2018年6月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 前次募集资金金额、资金到位情况

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）核准，公司由主承销商金元证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，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，每股面值1元，发行价格每股人民币3.82元，募集资金总额人民币301,780,000.00元，主承销商金元证券股份有限公司扣除承销机构承销保荐费用人民币23,029,900.00元后，已将剩余募集资金278,750,100.00元于2016年7月5日存入公司开立在招商银行股份有限公司海口分行（账号898900040110708）的人民币专用账户217,826,000.00元和中信银行股份有限公司海口分行（账号8115801011500015289）的人民币账户60,924,100.00元。上述存入募集资金278,750,100.00元扣除其他发行费用5,862,663.10元后（其中：律师费300,000.00元；审计及验资费1,540,000.00元；信息披露费3,650,000.00元；证券登记费316,000.00元；上网发行费及印刷费56,663.10元），实际募集资金净额为人民币272,887,436.90元。上述资金已经到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字（2016）115485号验资。公司对募资资金采取了专户存储管理。

(二) 前次募集资金的存放情况

截至2018年6月30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：人民币元

开户银行	账户名称	银行账号	初始 存放日	初始存放金额	截止日余额	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	2016/7/5	217,826,000.00	58,379,433.17	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	2016/7/5	60,924,100.00	20,029,272.08	活期
合计				278,750,100.00	78,408,705.25	

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

截止 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金共累计使用 200,893,151.47 元。其中：募投项目累计投入资金 200,893,151.47 元（含用于置换自有资金预先投入募投项目资金 41,409,464.36 元）。截止 2018 年 6 月 30 日募集资金余额为 78,408,705.25 元，其中包含利息收入和理财收益扣除银行手续费的净额 6,414,419.82 元。前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司前次募集资金投资项目未发生变化。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资的差异内容和原因说明

募集资金承诺投资总额为 27,243.41 万元，调整为 27,288.74 万元，增加了 45.33 万元，是因为 2016 年 6 月 21 日披露招股意向书时预计发行费用为 2,934.59 万元，在 2016 年 7 月 11 日发行完毕披露上市公告书时统计实际发生发行费用 2,889.26 万元，少花费 45.33 万元，导致募集资金投资总额变为 27,288.74 万元。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、首次公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

2016 年 8 月 28 日，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》，同意以本次募集资金人民币 41,409,464.36 元置换公司预先已投入募投项目自筹资金的。

截至 2016 年 6 月 30 日止，公司已利用自筹资金先行投入金额为 41,409,464.36 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	募集前承诺投资总额	以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额
1	班线客运车辆更新项目	211,510,000.00	34,846,099.00
2	琼海汽车客运中心站	60,924,100.00	6,563,365.36
	合计	272,434,100.00	41,409,464.36

立信会计事务所对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了核验，并出具了信会师报字（2016）第 115927 号《关于海南海汽运输集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》。

(五) 闲置募集资金使用情况

- 1、 2016 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于使用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 20,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。2016 年 9 月 27 日公司使用闲置募集资金 14,000 万元购买了招商银行海口分行点金公司理财之人民币岁月流金 55940 号理财计划产品；2016 年 9 月 22 日，公司使用闲置募集资金 5,000 万元办理中信银行海口分行中信理财之共赢利率结构 16778 期人民币结构性理财产品，2016 年 12 月 27 日和 2016 年 12 月 28 日，公司分别按时收回用于购买理财产品的上述募集资金，并获得理财产品收益 1,358,709.86 元。
- 2、 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 38,000.00 万元，其中有 31,000.00 万元已到期，取得理财收益 3,014,145.21 元，截止 2017 年 12 月 31 日，公司购买理财产品余额为 7,000.00 万元。
- 3、 2018 年 1-6 月公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品（理财产品包含结构性存款）5,000.00 万元，按时收回用于购买理财产品的募资资金 12,000 万元，截至 2018 年 6 月 30 日止，公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品余额为零。

(六) 超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用情况。

(七) 募集资金的其他使用情况

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。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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
				2016年	2017年	2018年1-6月 (未审)		
1	班线客运车 辆更新项目	不适用	3,627.51	540.25	914.77	837.32	2,292.34	否
2	琼海汽车客 运中心站	不适用	2,045.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用，项 目尚未投产
合计			5,672.51	540.25	914.77	837.32	2,292.34	

注：承诺效益为《首次公开发行股票招股说明书》根据项目建设进度、良好的市场发展趋势以及公司开拓规划，预计的年均净利润。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

前次募集资金投资项目中不存在无法单独核算效益的投资项目。

(三) 前次募集资金投资项目的实现收益与承诺收益的差异情况

本公司募集资金投资项目“班线客运车辆更新项目”实现的年收益低于承诺的效益的20%以上，主要原因是：

- 1、 该项目投资购置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，实施后不会对公司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；
- 3、 该项目分三年投入实施，至 2017 年 12 月份客运车辆按计划更新完毕，因此 2016 年、2017 年实现的收益较低。

四、 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

公司前次募集资金未有用于认购股份的情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

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一致。

六、 报告的批准报出

本报告于 2018 年 7 月 31 日由董事会通过及批准发布。

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

二〇一八年七月三十一日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

截至 2018 年 6 月 30 日止

编制单位: 海南海汽运输集团股份有限公司



募集资金总额		27,288.74	已累计投入募集资金总额	20,089.32		
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用	以自筹资金预先投入募投项目置换募投资金	4,140.95		
累计变更用途的募集资金总额		不适用	2016 年度	4,611.46		
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用	2017 年度	7,711.48		
			2018 年 1-6 月	3,625.43		
投资项目		截止日募集资金累计投资额				
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金总额	募集资金总额	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	
		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. 班线客运车辆更新项目	否	21,151.00	21,151.00	15,827.14	5,323.86	已投产
2. 琼海汽车客运中心站	否	6,092.41	6,137.74	4,262.18	1,875.56	2018 年底
承诺投资项目合计		27,243.41	27,288.74	20,089.32	7,199.42	

注 1: 班线客运车辆更新项目是以分期付款方式购置车辆, 上表中实际投资金额为截止日项目已累计支付金额, 该项目尚有未到期的应付购车款。

注 2: 琼海汽车客运中心站项目预计建设期 2 年, 项目 2016 年开工, 2017 年底 2018 年初受到海南举行重大活动、施工受到限制影响, 项目实施进度低于预期, 项目预计 2018 年底完工。