

报备防伪码：



报备防伪号：752400A1E0890699

报告文号：大信专审字（2021）第25-10000号

报告日期：2021年03月18日

报备时间：2021年03月18日 17:31:49

签字注册会计师：蔡宗宝，金德年

厦门港务发展股份有限公司

专项审计报告



事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）FJ

事务所电话：010-82337890

传 真：010-82327668

通 信 地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public
Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2021]第 25-10000 号

厦门港务发展股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的厦门港务发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2020 年度募集资金实际存放与使用的情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public
Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本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。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年三月十八日



厦门港务发展股份有限公司关于 2020 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

1、经中国证券监督管理委员会 2016 年 5 月 27 日下发的证监许可（2016）1140 号文核准，本公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 11 亿元的公司债券，分期发行，首期发行自核准之日起 12 个月内完成，其余各期自核准之日起 24 个月内完成。

本公司于 2016 年 6 月 27 日发行了第一期 600 万张 5 年期公司债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资回售选择权，每张面值 100 元，发行总额 60,000 万元，扣除承销费用 288 万元后，截至 2016 年 6 月 28 日止收到募集资金净额 59,712 万元。本次募集资金净额已经大信会计师事务所“大信验字【2016】第 25-00006 号”《验资报告》验证。

本公司于 2016 年 10 月 25 日发行了第二期 500 万张 5 年期公司债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资回售选择权，每张面值 100 元，发行总额 50,000 万元，扣除承销费用 240 万元后，截至 2016 年 10 月 26 日止收到募集资金净额 49,760 万元。本次募集资金净额已经大信会计师事务所“大信验字【2016】第 25-00010 号”《验资报告》验证。

2、经中国证券监督管理委员会 2019 年 11 月 18 日下发的《关于核准厦门港务发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]2557 号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）数量不超过 10620 万股。由承销商中泰证券股份有限公司承销保荐，并于 2019 年 12 月向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）94,191,522 股，发行价格为每股 6.37 元。本次发行募集资金总额为 599,999,995.14 元，扣除承销费和保荐费用人民币 830,188.68 元（不含税）后的募集资金总额为人民币 599,119,995.14 元已由承销商中泰证券股份有限公司 2019 年 12 月 26 日汇入兴业银行厦门禾祥西支行（129230100100259954）199,119,995.14 元；汇入兴业银行厦门禾祥西支行（129230100100259712）400,000,000.00 元。另扣减审计费用、律师费及信息披露费等其他发行费用 1,239,803.32 元（不含税），实际可使用募集资金人民币 597,930,003.14 元，上述募集资金业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了“致同验字（2019）第 350ZC0046 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

本公司第一期债券募集资金净额 59,712 万元已经全部用于归还海隆码头项目建设贷款；

本公司第二期募集资金净额 49,760 万元已经全部用于补充公司营运资金。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司于 2019 年度非公开发行募集资金总额 59,793 万元已经根据募集资金说明书投入，并使用完毕。

二、募集资金管理情况

（一）公司债券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，本公司依照中国证监会《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《厦门港务发展股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《管理制度》”)，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使用专户，并与开户银行、主承销商签订了《募集资金专用存储第三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金在各银行账户的存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司债券募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账户	账户类别	存储余额
中国农业银行股份有限公司厦门金融中心支行	40328001040044722	专用存款账户	8,059.44 元
兴业银行股份有限公司厦门禾祥西支行	129230100100215783	专用存款账户	7,054.35 元
合计			15,113.79 元

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司 2020 年非公开发行股票募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账户	账户类别	存储余额
兴业银行股份有限公司厦门禾祥西支行	129230100100259954	专用存款账户	174.70 元
兴业银行股份有限公司厦门禾祥西支行	129230100100259712	专用存款账户	256.61 元

合计	431.31 元
----	----------

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度无变更募集资金投资项目情况

本年度无变更公司债募集资金使用计划的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2020年度，公司已按《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和本公司募集资金使用管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况；公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件 1：公司债募集资金使用情况对照表

附件 2：非公开发行募集资金使用情况对照表

厦门港务发展股份有限公司

2021年2月23日

附件 1: 公司债募集资金使用情况对照表

募集资金总额		109,472		本年度投入募集资金总额		0.00		单位: 人民币万元		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		109,472				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期		是否达到预计效益		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末累计投入金额(2)		本年度投入金额		本年度实现的效益		
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)	截至期末投入进度(%) (3)=(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
承诺投资项目		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)	截至期末投入进度(%) (3)=(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
1.归还海隆码头项目贷款	否	59,712	59,712	-	59,712	100.00	不适用	不适用	不适用	否
2.补充营运资金	否	49,760	49,760	-	49,760	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	109,472	109,472	-	109,472	100.00				
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	109,472	109,472	-	109,472	100.00	不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)							无			
项目可行性发生重大变化的情况说明							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			
募集资金投资项目先期投入及置换情况							不适用			
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况							不适用			
项目实施出现募集资金结余的金额及原因							为募集资金产生的利息			
尚未使用募集资金用途及去向							不适用			
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况							无			

附件 2: 非公开发行募集资金使用情况对照表

募集资金总额		59,793		本年度投入募集资金总额		59,793		单位: 人民币万元		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本年度投入募集资金总额		59,793				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		59,793				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00		已累计投入募集资金总额		59,793				
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)	截至期末投入进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
1. 补充流动资金	否	19,793	19,793	19,793	19,793	100.00	不适用	不适用	不适用	否
2. 偿还公司有息债务	否	40,000	40,000	40,000	40,000	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	59,793	59,793	59,793	59,793	100.00				
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	59,793	59,793	59,793	59,793	100.00	不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
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										
无										
无										
无										
截至 2018 年 12 月 26 日,公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项目计人民币 40,000 万元,2020 年 1 月 15 日,公司第六届董事会第三十三次会议第六届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以募集资金人民币 40,000 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,已由致同会计师事务所(特殊普通合伙)进行了专项审核并由其出具了致同专字(2020)第 350ZC0001 号《关于厦门港务发展股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况鉴证报告》,独立董事及保荐机构发表了明确同意意见。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
为募集资金产生的利息										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
不适用										
尚未使用募集资金用途及去向										
无										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										
无										



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码
91110108590611484C



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

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，出具有关报告；基本建设年度审计；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。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关

2021年03月01日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000119

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》。

会计师事务所
执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

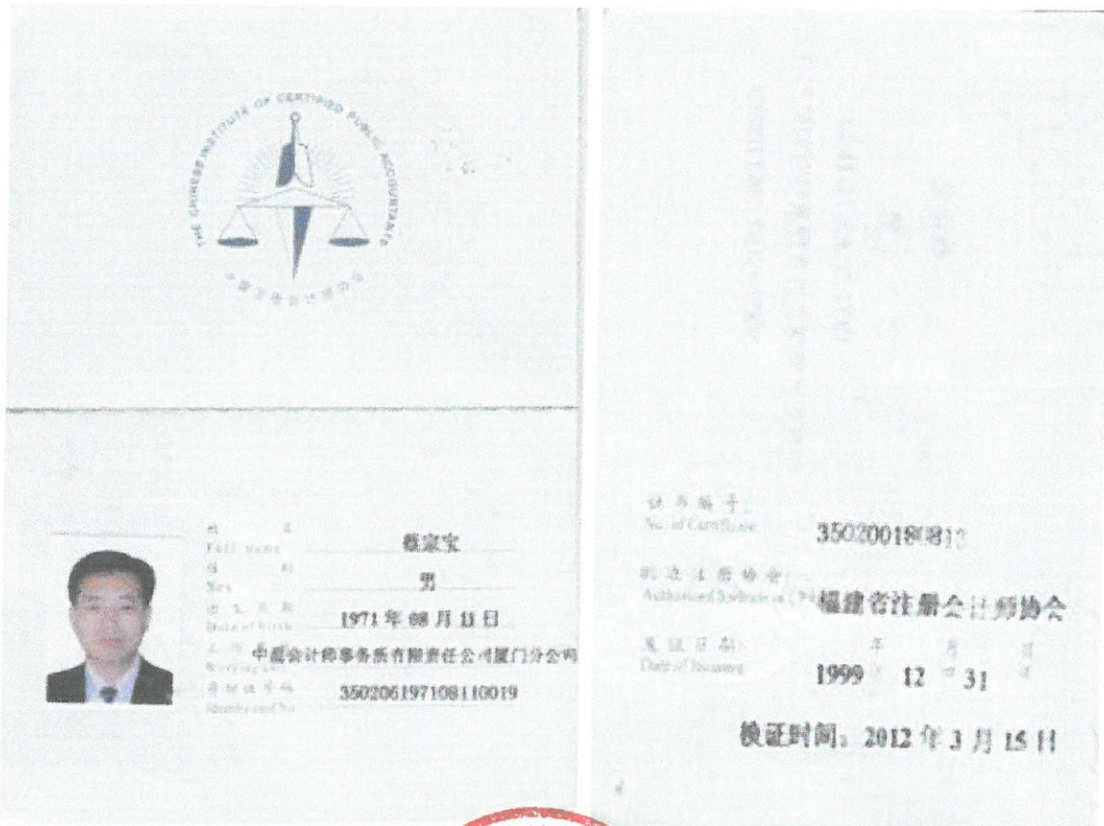
执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



中华人民共和国财政部制



仅供附送报告使用



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

事务所
CPAs

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

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

Handwritten signature and red circular stamp of the receiving firm.

事务所
CPAs

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

2018年8月16日
y m d



姓名 金德年
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973年03月05日
Date of birth
工作单位 福建武夷会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 352128197303050036
Identity card No

仅供附送报告使用

“与原件一致”



福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2014年3月31日
2013.3.8

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.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
2015 4 30
2014.3.14



证书编号: 350900011430
No of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年04月28日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d