

北部湾港股份有限公司  
前次募集资金使用情况  
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-12

前次募集资金使用情况对照表

13-14

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

15-16



## 前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2023）第 450A016555 号

北部湾港股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北部湾港股份有限公司（以下简称北部湾港公司）截至 2023 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是北部湾港公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对北部湾港公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合北部湾港公司实际情况，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意见提供了合理的基础。

我们认为，北部湾港公司董事会编制的截至 2023 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了北部湾港公司前次募集资金使用情况。



本报告仅供北部湾港公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行新股时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年八月二十八日





# 北部湾港股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

#### (一) 2018 年发行股份购买资产并募集配套资金

北部湾港股份有限公司（以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕2306 号文批准，以北海北港码头经营有限公司 100%股权作价与广西北部湾国际港务集团有限公司（以下简称“北部湾港集团”）持有的广西钦州保税港区盛港码头有限公司（以下简称“钦州盛港”）100%股权、北海港兴码头经营有限公司（以下简称“北海港兴”）100%股权作价中的等值部份进行置换；同时，以防城港北港码头经营有限公司 100%股权作价与防城港务集团有限公司（以下简称“防港集团”）持有的防城港胜港码头有限公司（以下简称“防城胜港”）100%股权作价中的等值部分进行置换。并由本公司分别向北港集团、防港集团以发行股份的方式支付等值置换后的差额部分，购买钦州盛港 100%股权、北海港兴 100%股权和防城胜港 100%股权。同时，非公开发行股份募集配套资金不超过 168,000 万元。

#### 1、发行股份用于支付资产置换差额部分

公司向北部湾港集团发行 42,003,200 股、向防港集团发行 104,302,331 股，共计 146,305,531 股，发行价格为每股 11.52 元。前述股本变更情况业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2018]45040001 号《验资报告》。

#### 2、募集配套资金

公司于 2018 年 11 月 28 日在深圳证券交易所发行人民币普通股，发行数量 24,805.1887 万股，发行价为每股 6.64 元，共募集资金 164,706.45 万元。

截至 2018 年 11 月 28 日止，实收募集资金人民币 162,729.97 万元已分别存入本公司在中国建设银行股份有限公司南宁汇春路支行开立的人民币账户 45050159004200000211 募集资金账户 90,385.72 万元和国家开发银行广西壮族自治区分行开立的人民币账户 45010560049002500000 募集资金账户 72,344.25 万元。扣除发行费外，募集资金净额为 161,972.71 万元。上述资金到位情况业经瑞华

会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字（2018）第 45040003 号验资报告予以验证。

截至 2023 年 6 月 30 日止，2018 年发行股份购买资产并募集配套资金的专户存放情况如下：

单位：万元（人民币）

银行名称	账号	账户余额	备注
中国建设银行股份有限公司南宁汇春路支行	45050159004200000211	2,693.15	
国家开发银行广西壮族自治区分行	45101560049002500000	933.81	
<b>合计</b>		<b>3,626.96</b>	

说明：募集资金专户余额包含累计利息收入 2,960.82 万元（扣除银行手续费）。

## （二）2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

北部湾港股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕1185 号文批准，于 2021 年 7 月 5 日在深圳证券交易所上网发行可转换公司债券 300,000.00 万元，债券期限 6 年。

截至 2021 年 7 月 5 日止，实收募集资金人民币 297,587.85 万元已分别存入本公司在国家开发银行广西壮族自治区分行开立的 45101560050228260000 募集资金专户人民币 75,112.64 万元、中国建设银行股份有限公司南宁汇春路支行开立的 45050159004200000738 募集资金专户人民币 49,806.76 万元、中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行开立的 20012101040051817 募集资金专户人民币 172,668.45 万元。扣除发行费外，募集资金净额为 297,337.31 万元。上述资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2021）第 450C000465 号验资报告予以验证。

截至 2023 年 6 月 30 日，2021 年公开发行可转换公司债券募集资金的专户存放情况如下：

单位：万元（人民币）

银行名称	账号	账户余额	备注
国家开发银行广西壮族自治区分行	45101560050228260000	1.26	



银行名称	账号	账户余额	备注
平安银行股份有限公司 南宁分行	15119719900097		
兴业银行股份有限公司 钦州支行	554010100100300423		
中国农业银行股份有限 公司南宁南湖支行	20012101040051940		
中国建设银行股份有限 公司南宁汇春路支行	45050159004200000771	3,988.54	
中国建设银行股份有限 公司南宁汇春路支行	45050159004200000738		已销户
中国农业银行股份有限 公司南宁南湖支行	20012101040051817		已销户
<b>合计</b>		<b>3,989.80</b>	

说明：募集资金专户余额包含累计利息收入 99.41 万元（扣除银行手续费）。

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）前次募集资金的实际使用情况对照表

见“附件 1-1：2018 年发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表”和“附件 1-2：2021 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表”。

### （二）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺差异内容和原因说明

不适用。

## 三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司经 2019 年 11 月 1 日第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》，原计划用于钦州大榄坪 7#-8#泊位后续建设及钦州勒沟 13#-14#泊位后续建设部分募集资金 60,631.82 万元变更为购买防城港雄港码头有限公司 100%股权、北海宏港码头有限公司 100%股权、广西钦州保税港区宏港码头有限公司 100%股权项目。

单位：万元

变更前承诺投资		变更后承诺投资		占前次募集资金净额的比例	变更原因	相关披露情况
项目名称	投资金额	项目名称	投资金额			
		钦州大榄坪 7#-8# 泊位后续建设	5,557.78			
钦州大榄坪 7#-8# 泊位后续建设	52,621.54	购买防城港雄港公司 100%股权	6,725.84			
		购买北海宏港公司 100%股权	18,675.14			
		购买钦州宏港公司 100%股权	21,662.78	37.43%	注	已履行披露义务
钦州勒沟 13#-14# 泊位后续建设	19,386.06	钦州勒沟 13#-14# 泊位后续建设	5,818.00			
		购买钦州宏港公司 100%股权	13,568.06			
<b>合计</b>	<b>72,007.60</b>		<b>72,007.60</b>	-		

注：由于公司拟将所持有的广西钦州国际集装箱码头有限公司和广西北部湾国际集装箱码头有限公司股权及广西钦州保税港区盛港码头有限公司所持有的钦州大榄坪 7#-8#泊位及配套设施等实物资产，出资参与钦州大榄坪 1#-8#泊位的整合，原募投项目钦州大榄坪 7#-8#泊位后续建设相应终止。另外，鉴于钦州大榄坪 5#-8#泊位在“散改集”完成前仍承担钦州港区部分散货装卸任务，钦州港区散货装卸能力尚未达到饱和，因此变更了钦州勒沟 13#-14#泊位的后续建设项目。

变更项目相应的募集资金 60,631.82 万元已于 2019 年 11 月 18 日全额投入变更后的募集资金项目。

#### 四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

##### 1、对外转让或置换前使用募集资金投资项目情况

不适用。

##### 2、公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况



### (1) 2018 年发行股份购买资产并募集配套资金

2019 年 4 月 9 日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 27,828.66 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2019）第 45020001 号《关于北部湾港股份有限公司用募集资金置换先期投入的专项说明的鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

截至 2019 年 4 月 25 日止，前述以募集资金置换预先投入的自筹资金已实施完成，具体置换情况如下：

项目名称	项目投资总额 (万元)	募集资金计划使 用金额(万元)	截至 2018 年 11	
			月 28 日止以自 筹资金预先投入 金额(注)	置换金额 (万元)
防城港 402#泊位后续建设	9,002.16	9,002.16	2,872.54	2,872.54
防城港 406#-407#泊位后续建设	14,370.09	14,370.09	8,714.89	8,714.89
钦州大榄坪 7#-8#泊位后续建设	84,026.82	53,605.04	4,025.65	4,025.65
钦州勒沟 13#-14#泊位后续建设	19,748.39	19,748.39	5,057.46	5,057.46
北海铁山港 5#-6#泊位后续建设	68,274.32	68,274.32	7,158.12	7,158.12
<b>合计</b>	<b>195,421.78</b>	<b>165,000.00</b>	<b>27,828.66</b>	<b>27,828.66</b>

注：以自筹资金预先投入的金额中，其中人民币 26,036.94 万元用于工程建设投资，人民币 1,426.99 万元用于设备投资，人民币 364.73 万元用于其他。

### (2) 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

2021 年 8 月 23 日，公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司使用公开发行可转换公司债券募集资金置换该募集资金投资项目先期投入的自筹资金 44,713.09 万元。致同会计师事

务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2021）第 450A015300 号《关于北部湾港股份有限公司以自有资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

截至 2021 年 10 月 12 日止，前述以募集资金置换预先投入的自筹资金已实施完成，具体置换情况如下：

项目名称	项目投资总额 (万元)	募集资金计划使 用金额(万元)	截至 2021 年 8 月 24 日止以自 筹资金预先投 入金额(注)	置换金额 (万元)
收购钦州泰港 100% 股权	75,785.29	75,785.28	672.65	
防城港渔漓港区 401 号泊位工程后续建设	126,650.50	50,000.00	24,461.74	24,461.74
钦州大榄坪南作业区 9 号、10 号泊位工程	316,386.44	174,214.72	20,343.17	20,251.35
<b>合计</b>	<b>518,822.23</b>	<b>300,000.00</b>	<b>45,477.56</b>	<b>44,713.09</b>

注：以自筹资金预先投入的金额中，其中人民币 35,296.54 万元用于工程建设投资，人民币 9,306.68 万元用于设备投资，人民币 109.87 万元用于其他。

### 3、对外转让或置换的收益情况

不适用。

### 4、置换进入资产的运行情况

不适用。

## 五、临时闲置募集资金情况

本公司经 2019 年 5 月 31 日第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，自 2019 年 5 月 31 日至 2020 年 5 月 30 日止，公司使用 2018 年发行股份购买资产并募集配套资金项目的 30,000 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，主要用于与主营业务相关的生产经营支出等。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已使用上述闲置募集资金 30,000 万元



用于补充流动资金。上述用于补充流动资金的 30,000 万元募集资金已于 2020 年 5 月 29 日归还至募集资金专用账户内。

截至 2023 年 6 月 30 日，使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况如下：

单位：万元

用途	使用闲置 资金	使用时间	收回情况
补充流动资金	30,000.00	2019 年 5 月 31 日-2020 年 5 月 30 日	履行完毕，正常收回

## 六、尚未使用募集资金情况

### （一）2018 年发行股份购买资产并募集配套资金

截至 2023 年 6 月 30 日，2018 年发行股份购买资产并募集配套资金净额 161,972.71 万元，实际使用募集资金 161,343.08 万元，使用利息 36.51 万元，尚未使用募集资金 666.14 万元，尚未使用募集资金占前次募集资金净额的 0.15%。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 3,626.96 万元，其中专户存储利息净额为 2,960.82 万元，未使用完毕募集资金存放于募集资金专户中，并将继续投入到原募投项目或变更后的募投项目中。

### （二）2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日，2021 年公开发行可转换公司债券募集资金净额 297,337.31 万元，实际使用募集资金 294,187.43 万元，使用利息 740.49 万元，尚未使用募集资金 3,890.38 万元，尚未使用募集资金占前次募集资金净额的 0.85%。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 3,989.80 万元，其中专户存储利息净额为 99.41 万元，未使用完毕募集资金存放于募集资金专户中，并将继续投入到原募投项目或变更后的募投项目中。

## 七、前次募集资金投资项目实现效益情况

### （一）2018 年发行股份购买资产并募集配套资金

募集资金投资项目实现效益情况，详见“附件 2-1：2018 年发行股份购买



资产并募集配套资金实现效益情况对照表”。

相关说明:

1、募集资金投资项目实现效益情况对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益，详见“附件 2-1: 2018 年发行股份购买资产并募集配套资金实现效益情况对照表”之注释。

3、募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

## (二) 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

募集资金投资项目实现效益情况，见“附件 2-2: 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金实现效益情况对照表”。

相关说明:

1、募集资金投资项目实现效益情况对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益，详见“附件 2-2: 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金实现效益情况对照表”之注释。

3、募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

## 八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

公司前次发行涉及以资产认购股份的为 2018 年发行股份购买资产并募集配套资金。

### (一) 标的资产过户情况

#### 1、钦州盛港

2018年1月10日，经广西钦州保税港区工商行政管理局核准，钦州盛港就本次重组涉及的标的资产过户事宜完成了工商变更登记，并取得广西钦州保税港区工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91450001MA5KBK6FXE的《营业执照》。

本次工商变更登记完成后，北部湾港依法取得钦州盛港100%股权。

## 2、北海港兴

2018年1月12日，经北海市工商行政管理局铁山港区分局核准，北海港兴就本次重组涉及的标的资产过户事宜完成了工商变更登记，并取得北海市工商行政管理局铁山港区分局换发的统一社会信用代码为91450512MA5KBKN800的《营业执照》。

本次工商变更登记完成后，北部湾港依法取得北海港兴100%股权。

## 3、防城胜港

2018年1月4日，经防城港市工商行政管理局核准，防城胜港就本次重组涉及的标的资产过户事宜完成了工商变更登记，并取得防城港市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91450602MA5KBL1N6N的《营业执照》。

本次工商变更登记完成后，北部湾港依法取得防城胜港100%股权。

### (二) 资产账面价值变化情况

#### 1、钦州盛港

单位：万元

项目	2023.6.30	交割基准日 (2017.12.31)
资产总额	233,875.45	76,780.18
负债总额	194,286.98	71,914.97
所有者权益	39,588.47	4,865.21

#### 2、北海港兴 (该公司已于2021年由北部湾港北海码头有限公司吸收合并)

单位：万元

项目	2023.6.30	交割基准日 (2017.12.31)
资产总额		48,168.47

负债总额	28,359.54
所有者权益	19,808.93

3、防城胜港（该公司已于 2020 年由北部湾港防城港码头有限公司吸收合并）

单位：万元

项目	2023.6.30	交割基准日（2017.12.31）
资产总额		162,259.88
负债总额		136,601.87
所有者权益		25,658.01

（三）生产经营情况

钦州盛港、北海港兴、防城胜港的主营业务均为港口装卸堆存，自完成交割以来生产经营情况稳定，未发生重大变化。

（四）效益贡献情况

1、钦州盛港

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
营业收入	7,518.37	4,164.87	22,036.90
营业成本	3,218.48	3,764.41	14,972.33
净利润	1,990.02	-1,924.41	4,456.22

2、北海港兴（该公司已于 2021 年由北部湾港北海码头有限公司吸收合并）

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
营业收入			5,226.93
营业成本			4,261.02
净利润			195.53

3、防城胜港（该公司已于 2020 年由北部湾港防城港码头有限公司吸收合并）

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
营业收入			



项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
营业成本			
净利润			

(五) 业绩预期及承诺事项的履行情况

自完成交割以来，钦州盛港、北海港兴、防城胜港的预期净利润与实际净利润对比情况如下：

1、钦州盛港

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度	累计	是否达到预测值
预测净利润	8,901.00	5,967.68	3,981.60	18,850.28	否
实际净利润	-1,924.41	4,456.22	4,417.75	6,949.56	

注：钦州盛港大榄坪南作业区7#-8#泊位自2020年起进行自动化改造（从散货码头泊位改为集装箱自动化码头泊位），2022年6月自动化改造完成开始试运营，固定成本增加，泊位没有进入稳定运营期，产能未得到完全释放而产生亏损。

2、北海港兴（该公司已于2021年由北部湾港北海码头有限公司吸收合并）

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度	累计	是否达到预测值
预测净利润			2,603.40	2,603.40	否
实际净利润			145.92	145.92	

注：北海港兴2020年净利润未达到预期值主要原因系其码头后方堆场配套建设2020年尚未完成，码头装卸作业受限导致泊位的效益未能得到完全释放。

3、防城胜港（该公司已于2020年由北部湾港防城港码头有限公司吸收合并）

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度	累计	是否达到预测值
预测净利润					不适用
实际净利润					

上述钦州盛港、北海港兴、防城胜港实际净利润摘自经审计的单体报表，

未考虑内部交易抵消的影响。

公司对钦州盛港、北海港兴、防城胜港的业绩预期，并不构成业绩承诺。

#### 九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1-1、2018年发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表

1-2、2021年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2-1、2018年发行股份购买资产并募集配套资金实现效益情况对照表

2-2、2021年公开发行可转换公司债券募集资金实现效益情况对照表

北部湾港股份有限公司董事会

2023年8月28日



2018年发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表

单位: 万元

投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			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(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
募集资金净额			161,972.72			已累计使用募集资金总额			161,343.08	
变更用途的募集资金总额			60,631.82			各年度使用募集资金总额				
变更用途的募集资金总额比例			37.43%							
									2018年	-
									2019年	104,587.08
									2020年	13,669.37
									2021年	33,079.77
									2022年	9,683.86
									2023年(1月-6月)	323.00
1	防城港402#泊位后续建设	防城港402#泊位后续建设	8,837.00	8,837.00	8,207.36	8,837.00	8,837.00	8,207.36	-629.64	92.87%
2	防城港406#-407#泊位后续建设	防城港406#-407#泊位后续建设	14,106.44	14,106.44	14,106.44	14,106.44	14,106.44	14,106.44	-	100.00%
3	钦州大榄坪7#-8#泊位后续建设	钦州大榄坪7#-8#泊位后续建设	52,621.54	5,557.78	5,557.78	52,621.54	5,557.78	5,557.78	-	不适用
		购买防城雄港100%股权	-	6,725.84	6,725.84	-	6,725.84	6,725.84	-	2019年11月30日
		购买北海宏港100%股权	-	18,675.14	18,675.14	-	18,675.14	18,675.14	-	2019年11月30日
		购买钦州宏港100%股权	-	21,662.78	21,662.78	-	21,662.78	21,662.78	-	2019年11月30日
4	钦州勒沟13#-14#泊位后续建设	钦州勒沟13#-14#泊位后续建设	19,386.06	5,818.00	5,818.00	19,386.06	5,818.00	5,818.00	-	不适用
		购买钦州宏港100%股权	-	13,568.06	13,568.06	-	13,568.06	13,568.06	-	2019年11月30日
5	北海铁山港5#-6#泊位后续建设	北海铁山港5#-6#泊位后续建设	67,021.68	67,021.68	67,021.68	67,021.68	67,021.68	67,021.68	-	100.00%
合计			161,972.72	161,972.72	161,343.08	161,972.72	161,972.72	161,343.08	-629.64	

注1: 防城港402#泊位后续建设累计投入8,207.36万元, 其中募集资金投入8,170.85万元, 募集资金利息投入36.51万元。

注2: 钦州大榄坪7#-8#泊位后续建设项目和钦州勒沟13#-14#泊位后续建设项目已变更, 不再使用募集资金投入。



公司法定代表人:

李强  
印  
4505021068583

主管会计工作的公司负责人:

程天海  
印  
会

公司会计机构负责人:

梅印  
印



2021年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额（扣除发行费用后）		297,337.32			已累计使用募集资金总额				294,187.43	
变更用途的募集资金总额		-			各年度使用募集资金总额				2021年	232,258.18
变更用途的募集资金总额比例		-							2022年	57,110.44
									2023年1月-6月	4,818.81
序号	投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	收购广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司100%股权	收购广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司100%股权	75,112.64	75,112.64	75,112.64	75,112.64	75,112.64	75,112.64	-	2021年7月7日
2	防城港渔湾港区401号泊位工程后续建设	防城港渔湾港区401号泊位工程后续建设	49,556.22	49,556.22	45,665.84	49,556.22	49,556.22	45,665.84	-3,890.38	2024年6月30日
3	钦州大榄坪南作业区9号、10号泊位工程	钦州大榄坪南作业区9号、10号泊位工程	172,668.46	172,668.46	173,408.95	172,668.46	172,668.46	173,408.95	740.49	2023年12月31日
	合计		297,337.32	297,337.32	294,187.43	297,337.32	297,337.32	294,187.43	-3,149.89	

注：“钦州大榄坪南作业区9号、10号泊位工程”累计投入173,408.95万元，其中募集资金投入172,668.46万元，募集资金利息投入740.49万元。



公司董事会：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

2018年发行股份购买资产并募集配套资金实现效益情况对照表

单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实现效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020年	2021年	2022年	2023年1月-6月 (未经审计)		
1	防城港402#泊位后续建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	防城港406#-407#泊位后续建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	钦州大榄坪7#-8#泊位后续建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	钦州勒沟13#-14#泊位后续建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	北海铁山港5#-6#泊位后续建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
6	购买防城港雄港码头有限公司100%股权	不适用	项目进入稳定生产期后，预计每年新增净利润5,741万元	-781.68	-	-	-	-781.68	不适用
7	购买北海宏港码头有限公司100%股权	不适用	项目进入稳定生产期后，预计每年新增净利润约1,359万元	-751.34	-372.31	-	-	-1,123.65	不适用
8	购买广西钦州保税港区宏港码头有限公司100%股权	不适用	项目进入稳定生产期后，预计每年新增净利润约21,463万元	2,490.23	1,059.55	613.40	122.91	4,286.09	不适用

注1：“防城港402#泊位后续建设”、“防城港406#-407#泊位后续建设”、“钦州大榄坪7#-8#泊位后续建设”、“钦州勒沟13#-14#泊位后续建设”、“北海铁山港5#-6#泊位后续建设”均为扩产项目，实施主体分别为防城胜港、钦州盛港与北海港兴，募投资金主要用于泊位后方建设、生产设备购置。项目投入使用后，原有设备也与新增设备共同使用，因此公司将收入、成本在实施主体的财务核算中一同核算，无法单独核算其产生的效益与产能利用率；

注2：2020年防城港雄港码头有限公司仍处于建设期，尚未进入稳定生产期，且于2020年被北部湾港防城港码头有限公司吸收合并，吸收合并后的效益无法单独核算；

注3：2020年至2021年北海宏港码头有限公司仍处于建设期，尚未进入稳定生产期，且于2021年被北部湾港北海码头有限公司吸收合并，吸收合并后的效益无法单独核算；

注4：广西钦州保税港区宏港码头有限公司的主要项目钦州大榄坪南作业区9号、10号泊位工程未正式投入使用，仍未进入稳定生产期。



公司法定代表人：

李强  
印  
4505021068593

主管会计工作的公司负责人：

褚海  
印会

公司会计机构负责人：

褚江  
印

2021年公开发行可转换公司债券募集资金实现效益情况对照表

单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实现效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020年	2021年	2022年	2023年1月-6月 (未经审计)		
1	收购广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司100%股权	不适用	预计2025年达产净利润为15,468.36万元	不适用	-1,266.74	2,605.04	2,852.97	4,191.27	不适用
2	防城港渔湾港区401号泊位工程后续建设	不适用	预计完全达产当年净利润为4,942万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	钦州大榄坪南作业区9号、10号泊位工程	不适用	预计完全达产当年净利润为9,399万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注1：“防城港渔湾港区401号泊位工程后续建设”未整体完工，“钦州大榄坪南作业区9号、10号泊位工程”未正式投入使用，无法核算其产生的效益与产能利用率；

注2：广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司的泊位项目30万吨油码头和防城港渔湾港区401号泊位尚未达到披露预计的2025年达产状态。



公司法定代表人：

李强  
李强印  
4505021068583

主管会计工作的公司负责人：

王祥  
王祥印

公司会计机构负责人：

卢江  
卢江印





此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

# 营业执照

(副本)(20-2)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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

执行事务合伙人 李惠琦

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。（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。）

出资额 5370万元

成立日期 2011年12月22日

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

登记机关



2023年06月25日

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

## 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：同会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：惠琦  
主任会计师：  
经营场所：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  
执业证书编号：11010156  
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号  
批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





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

致同

事务所  
CPAs

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

2019年 12月 26日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 刘业美  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1971-05-23  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
Working unit  
身份证号码 452425197105230827  
Identity card No.

致同会计师事务所 事务所  
CPAs

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

2019年 12月 30日

13



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.



刘业美的年检二维码

证书编号: 310000840068  
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计  
Authorized Institute of CPAs 师协会

发证日期: 始发 2003年 07月 02日  
Date of Issuance  
换发 2019年 05月 05日



此件仅供业务报告使用，复印无效。





姓名 叶小丹  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1988-01-20  
 Date of birth  
 工作单位 瑞升会计师事务所(特殊普通合  
 Working unit  
 适合伙)广西分所  
 身份证号码 450921198801201107  
 Identity card No.



证书编号: 110101301461  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计  
 Authorized Institute of CPAs 师协会  
 发证日期: 2018 年 07 月 09 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.



叶小丹的年检二维码



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

瑞升会计师事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年12月26日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年12月30日