

北部湾港股份股份有限公司

验资报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

一、验资报告	1-2
二、验资报告附件	
1. 新增注册资本实收情况明细表	3
2. 注册资本及股本变更前后对照表	4
3. 验资事项说明	5-6



验资报告

致同验字（2024）第 450C000120 号

北部湾港股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2024 年 4 月 22 日止新增注册资本及实收资本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 1,772,002,429.00 元，股本为 1,771,937,784.00 元。本次向特定对象发行股票相关事项已经贵公司第九届董事会第二十五次、第九届董事会第二十九次、第九届董事会第三十九次、第九届董事会第四十次会议、2023 年第一次临时股东会、2023 年第二次临时股东大会以及 2024 年第一次临时股东大会审议通过。本次向特定对象发行股票已经深圳证券交易所审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意北部湾港股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1490 号）予以注册，同意贵公司向特定对象发行股票的注册申请。

贵公司本次共向 16 名特定对象发行股票 505,617,977 股，每股面值为人民币 1.00 元，本次申请增加注册资本（股本）505,617,977.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,277,620,406.00 元，股本为 2,277,555,761.00 元。

经我们审验，截至 2024 年 4 月 22 日止，贵公司本次向特定对象发行股票 505,617,977 股，每股发行价格 7.12 元，募集资金总额为人民币 3,599,999,996.24 元，扣除各项不含税发行费用人民币 32,076,313.68 元，实际募集资金净额为人民币 3,567,923,682.56 元，其中新增股本人民币 505,617,977.00 元，资本公积 3,062,305,705.56 元。本次向特定对象发行股票全部以货币资金形式出资。



同时我们注意到，2023年5月8日致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2023）第450C000212号的《验资报告》审验贵公司注册资本为人民币1,772,002,429.00元，股本总数为人民币1,772,002,429.00元。贵公司总股本因“北港转债”转股累计增加6,659股，因限制性股票回购注销累计减少71,304股。本次发行前公司注册资本为人民币1,772,002,429.00元，股本总数为1,771,937,784股。截至2024年4月22日止，变更后的注册资本人民币2,277,620,406.00元，实收股本为人民币2,277,555,761.00元。

本验资报告仅供贵公司向特定对象发行股票及向有关部门报送资料时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1.新增注册资本实收情况明细表
2.注册资本及股本变更前后对照表
3.验资事项说明



中国·北京

中国注册会计师 

中国注册会计师 

二〇二四年四月二十三日





新增注册资本实缴情况说明表

截至 2024 年 4 月 22 日止

货币单位：人民币元

被审验单位名称：北部湾港股份有限公司

股东名称	认缴新增注册 资本	新增注册资本的实际出资情况									
		货币资金	实物	知识产权	土地使用权	净资产	其他	合计	其中：股本		
									金额	占新增注册 资本比例	其中：货币出资 占新增注册 资本比例
广西北部湾国际港务集团有限公 司	156,039,325.00	1,110,999,994.00					156,039,325.00	30.86%	156,039,325.00	30.86%	
上海中海码头发展有限公司	50,561,797.00	359,999,994.64					50,561,797.00	10.00%	50,561,797.00	10.00%	
广西产投资本运营集团有限公司	21,067,415.00	149,999,994.80					21,067,415.00	4.17%	21,067,415.00	4.17%	
湖北省铁路发展基金有限责任公 司	14,044,943.00	99,999,994.16					14,044,943.00	2.78%	14,044,943.00	2.78%	
诺德基金管理有限公司	73,455,056.00	522,999,998.72					73,455,056.00	14.53%	73,455,056.00	14.53%	
上海国泰君安证券资产管理有限 公司(代国君资管君得山东土地成 长单一资产管理计划以及国泰君 安私募尊享1848号单一资产管理 计划)	25,280,898.00	179,999,993.76					25,280,898.00	5.00%	25,280,898.00	5.00%	
财通基金管理有限公司	41,432,584.00	294,999,998.08					41,432,584.00	8.19%	41,432,584.00	8.19%	
长沙麓谷资本管理有限公司	11,235,955.00	79,999,999.60					11,235,955.00	2.22%	11,235,955.00	2.22%	
梅缙中和(天津)投资管理有限 公司-中和资本耕耘912号私募证 券投资基金	11,516,853.00	81,999,993.36					11,516,853.00	2.28%	11,516,853.00	2.28%	
芜湖信达降杠杆投资管理合伙企 业(有限合伙)	28,089,887.00	199,999,995.44					28,089,887.00	5.56%	28,089,887.00	5.56%	
广西交投资本投资集团有限公司	21,067,415.00	149,999,994.80					21,067,415.00	4.17%	21,067,415.00	4.17%	
华泰资产管理有限公司(代“华 泰优颐股票专项型养老金产品-中 国农业银行股份有限公司”)	11,235,955.00	79,999,999.60					11,235,955.00	2.22%	11,235,955.00	2.22%	
湖北省新活力上市高质量一号投 资合伙企业(有限合伙)	11,235,955.00	79,999,999.60					11,235,955.00	2.22%	11,235,955.00	2.22%	
深圳君宜私募证券投资基金管理有限 公司-君宜大义私募证券投资基金	14,044,943.00	99,999,994.16					14,044,943.00	2.78%	14,044,943.00	2.78%	
长城证券股份有限公司	12,359,550.00	87,999,996.00					12,359,550.00	2.44%	12,359,550.00	2.44%	
天安人寿保险股份有限公司-传统 产品	2,949,446.00	21,000,055.52					2,949,446.00	0.58%	2,949,446.00	0.58%	
合计	505,617,977.00	3,699,999,996.24					505,617,977.00	100.00%	505,617,977.00	100.00%	

附件2:

注册资本及股本变更前后对照表

截至2024年4月22日止

被审验单位名称: 北部湾港股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例	金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件的人民币普通股	362,334,305.00	20.45%	867,952,282.00	38.03%	360,482,981.00	20.34%	866,100,958.00	38.03%
二、无限售条件的人民币普通股	1,409,668,124.00	79.55%	1,409,668,124.00	61.97%	1,411,454,803.00	79.66%	1,411,454,803.00	61.97%
合计	1,772,002,429.00	100.00%	2,277,620,406.00	100.00%	1,771,937,784.00	100.00%	2,277,555,761.00	100.00%



附件3

验资事项说明

一、基本情况

北部湾港股份有限公司（以下简称“贵公司”、“公司”）主要从事港口业务，公司控股股东为广西北部湾国际港务集团有限公司，实际控制人为广西壮族自治区国有资产监督管理委员会（以下简称“广西国资委”）。公司统一社会信用代码：914505001993009073。

截至本次增资前，公司注册资本为 1,772,002,429.00 元，股份总额为 1,771,937,784 股（每股面值人民币 1 元）。

二、新增资本的出资规定

根据贵公司第九届董事会第二十五次会议、第九届董事会第二十九次会议、第九届董事会第三十九次会议、第九届董事会第四十次会议、2023 年第一次临时股东大会、2023 年第二次临时股东大会以及 2024 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意北部湾港股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1490 号）予以注册，同意贵公司向特定对象发行股票的注册申请。贵公司本次面向特定对象发行股票实际发行 505,617,977 股，每股面值人民币 1 元，公司申请增加注册资本为人民币 505,617,977.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,277,620,406.00 元，股本为 2,277,555,761.00 元。

三、审验结果

经我们审验，截至 2024 年 4 月 22 日止，贵公司向特定对象发行股票 505,617,977 股，发行价格为每股 7.12 元，募集资金合计人民币 3,599,999,996.24 元。上述募集资金由保荐机构华泰联合证券有限责任公司于 2024 年 4 月 22 日在扣除发行尚需支付的保荐及承销费用 27,912,000.01 元（含税）后，分别划入贵公司如下账户：

银行开户行名称	银行账户	金额（元）
中国农业银行南宁南湖支行	20016201040018158	2,580,998,084.41
中国银行广西自贸区南宁片区支行营业部	622386716607	991,089,911.82
合计		3,572,087,996.23



募集资金总额为人民币 3,599,999,996.24 元，扣除上述保荐及承销费用和贵公司自行支付的中介机构费用总计不含税金额 32,076,313.68 元后，募集资金净额为人民币 3,567,923,682.56 元，其中增加股本人民币 505,617,977 元，增加资本公积人民币 3,062,305,705.56 元。

经本次向特定对象发行股票后，公司注册资本为人民币 2,277,620,406.00 元，股本为人民币 2,277,555,761.00 元。

四、其他事项

此外，我们注意到，贵公司申报发行费用总额（不含增值税）为 32,076,313.68 元，实际发生发行费用总额（不含增值税）为 32,076,313.68 元，其中保荐及承销费用 29,350,943.41 元，会计师费用 330,188.68 元，律师费用 377,358.49 元，信息披露费用 566,037.74 元，材料制作费 87,353.28 元，证券登记费 472,228.11 元，印花税 892,203.97 元。





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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。

(副本) (20-1)

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

出资额 5340 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



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。)

登记机关



2024 年 03 月 08 日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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：北京惠瑜惠峰会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

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



姓名 刘毅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1975-06-04
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 450103197506041046
Identity card No.



证书编号: 310000840111
No. of Certificate
批准注册协会: 广西注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 始发 2006 12 15
Date of issuance 换发 2017 04 19

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.



刘毅的年检二维码



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

瑞华会计师事务所 事务所
CPAs

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

2019年12月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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



中国注册会计师协会

姓名 刘珈岐
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1981-03-23
 Date of birth
 工作单位 广西众邦会计师事务所
 Working unit (普通合伙)
 身份证号码 452425198105230070
 Identity card No.



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

广西众邦会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年10月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

证书编号: 450101170002
No. of Certificate

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

发证日期: 2023年04月20日
Date of Issuance

敬同会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023年10月20日

此件仅供业务报告使用，复印无效