

宁波海运股份有限公司

募集资金鉴证报告

2013 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2014]第110806号

宁波海运股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的宁波海运股份有限公司(以下简称“贵公司”)董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵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贵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。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》,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。

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贵公司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,贵公司董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引的规定,如实反映了贵公司募集资金2013年度实际存放与使用情况。

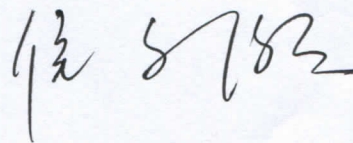
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一四年三月二十六日

宁波海运股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引的规定，本公司将 2013 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、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波海运股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2010]1818 号）核准，宁波海运股份有限公司（以下简称“宁波海运”、“本公司”或“公司”）由主承销商招商证券股份有限公司向本公司在股权登记日收市后登记在册的原股东优先配售，原股东享有优先认购权之外的余额及原股东放弃优先认购权的部分采用网下对机构投资者发售和通过上海证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式发行人民币可转换公司债券 72,000 万元，发行价格为每张面值 100 元。截至 2011 年 1 月 13 日，公司实际已向社会公开发行可转换公司债券 72,000 万元，募集资金总额 72,000 万元，扣除承销费和保荐费 1,654.80 万元后的募集资金为人民币 70,345.20 万元，扣除其他发行费用人民币 250.70 万元后，实际募集资金净额为人民币 70,094.50 万元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字（2011）第 10107 号验资报告验资确认。

本公司按照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、中国证券监督管理委员会相关法律、法规和规范性文件以及《宁波海运股份有限公司募集资金管理办法》的规定，分别在交通银行股份有限公司宁波分行营业部、中国民生银行股份有限公司宁波分行、中国工商银行股份有限公司宁波江北支行开设了募集资金的存储专户。

(二) 2013 年度募集资金使用情况及结余情况

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司 2013 年度募集资金使用情况为：

单位：人民币元

时 间	募集资金专户发生情况
2012 年 12 月 31 日募集资金专户余额	4,392,688.40
减：2013 年度募投项目支出	4,395,370.47
手续费支出	10.55

加：2013 年度专户利息收入	2,692.62
截止 2013 年 12 月 31 日募集资金专户余额	0.00

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，切实保护投资者利益，公司根据上海证券交易所《上市公司募集资金管理规定》和《募集资金管理办法》等相关规定，结合公司实际情况，修订了《宁波海运股份有限公司募集资金管理办法》，并经公司 2010 年度股东大会审议通过，对募集资金的存放、使用及使用情况的监督等方面作出了具体明确的规定。本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

(二) 募集资金专户存储情况

为便于募集资金项目管理，公司分别在中国工商银行宁波江北支行、交通银行股份有限公司宁波分行营业部和中国民生银行宁波分行营业部设立了募集资金专户。

2011 年 1 月 24 日，公司及保荐机构招商证券股份有限公司分别与上述三家银行签署了《募集资金三方监管协议》（详见公司公告：临 2011-14）。该监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及其他相关规定，实际履行不存在问题。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金专户的余额如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	存放余额
交通银行股份有限公司宁波分行营业部	332006271018010101591	0.00
中国民生银行股份有限公司宁波分行	1901014210010459	0.00
中国工商银行股份有限公司宁波江北支行	3901130029000212759	0.00
合计		0.00

注：因募集资金（含利息收入）已全部使用完毕，以上募集资金账户因清零注销。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

2013年，按募集资金使用计划，公司向四个募集资金投资项目投入募集资金金额 439.54 万元，具体情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表）。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

募投项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

2011年1月20日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》：公司董事会批准使用募集资金 293,666,457.05 元置换已先行投入的与本次募集资金投资项目有关的自筹资金，其中包括自有资金先行垫付的募投项目款 292,916,457.05 元和其他发行费用 750,000.00 元。截至 2011 年 1 月 21 日，公司完成了以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的工作。立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2011)第 10108 号《关于宁波海运股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》对上述事项予以了鉴证。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2011年1月20日，公司召开第五届董事会第八次会议，在保证募集资金项目建设的资金需求的前提下，公司董事会批准将本次募集资金金额 10% 的闲置募集资金 7,200 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月（自本次董事会批准之日起计算）。上述资金已于 2011 年 7 月 20 日按时全部归还至本公司募集资金专用账户。

2011年7月21日，公司召开第五届董事会第十二次会议，董事会批准继续使用本次募集资金金额 10% 的闲置募集资金 7,200 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月（自本次董事会批准之日起计算）。上述资金已于 2012 年 1 月 13 日全部归还本公司募集资金专用账户。

(五) 节余募集资金使用情况

公司本次募集资金投资项目计划总投资为 83,840 万元，募集资金净额不足投资项目的资金缺口，公司将采用自有资金及银行贷款等方式解决。截止

2013年12月31日，公司募集资金及募集资金利息收入已全部投入募集资金投资项目，无结余募集资金使用情况。

(六) 募集资金使用的其他情况

公司无需要披露的募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

截至2013年12月31日，公司不存在变更募投项目资金使用的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2013 年 12 月 31 日，公司已披露的募集资金相关信息做到了及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2014 年 3 月 26 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表



二〇一四年三月二十六日

附表:



募集资金使用情况对照表

编制单位: 宁波海运股份有限公司

2013 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额						本年度投入募集资金总额					439.54		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					70,532.14		
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目	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	截至期末承诺 投入金额(1)	本年度投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额 与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投 入进度 (%) (4)=(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	
建造 1 艘 5.75 万 吨级散货船	否	20,750.00	20,750.00	20,750.00		18,665.39	-2,084.61	89.95	2011 年 6 月 20 日	-373.02	否	否	
建造 1 艘 4.75 万 吨级散货船(01)	否	18,280.00	18,280.00	18,280.00		18,439.01	159.01	100.87	2012 年 1 月 12 日	68.09	否	否	
建造 1 艘 4.75 万 吨级散货船(02)	否	18,280.00	18,280.00	18,280.00		18,378.20	98.20	100.54	2012 年 3 月 29 日	-10.80	否	否	
建造 1 艘 4.75 万 吨级散货船(03)	否	12,784.50	12,784.50	12,784.50	439.54	15,049.54	2,265.04	117.72	2012 年 8 月 12 日	554.11	否	否	
合计		70,094.50	70,094.50	70,094.50	439.54	70,532.14	437.64						

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	募集资金投资项目 5.75 万吨级散货船“明州 78”轮、4.75 万吨级散货船（01）“明州 55”轮、4.75 万吨级散货船（02）“明州 57”轮和 4.75 万吨级散货船（03）“明州 59”轮本期实现的效益未达到预计效益的原因：受国际国内贸易需求量下降和运力供需失衡的影响，报告期船舶运输价格和船舶周转率低于投资预期，致使船舶营运效率下降，运输收入比预期减少。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2011 年 1 月 20 日，公司召开第五届董事会第八次会议，董事会批准使用募集资金 293,666,457.05 元置换已先行投入的与本次募集资金投资项目有关的自筹资金。截至 2011 年 1 月 21 日，公司完成了以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2011 年 1 月 20 日，公司召开第五届董事会第八次会议，董事会批准将本次募集资金金额 10% 的闲置募集资金 7,200 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月（自本次董事会批准之日起计算）。上述资金已于 2011 年 7 月 20 日按时全部归还至本公司募集资金专用账户。 2、2011 年 7 月 21 日，公司召开第五届董事会第十二次会议，董事会批准继续使用本次募集资金金额 10% 的闲置募集资金 7,200 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月（自本次董事会批准之日起计算）。上述资金已于 2012 年 1 月 13 日全部归还至本公司募集资金专用账户。
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。