

中远海运控股股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况报告的鉴证报告

| 索引 | 页码 |
|-----------------------|----|
| 鉴证报告 | |
| 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告 | 1 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中远海运控股股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告



XYZH/2019BJA130751

中远海运控股股份有限公司:

我们接受委托,对中远海运控股股份有限公司(以下简称“中远海控”)截至2019年1月21日止,以自筹资金预先投入中远海控于2017年10月30日签署的《中远海运控股股份有限公司非公开发行A股股票预案》(以下简称“非公开发行预案”)所载募集资金投资项目(以下简称“募集资金投资项目”)的情况报告(以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”)执行了鉴证工作,非公开发行预案已经中远海控第五届董事会第五次会议和2017年12月18日2017年第三次临时股东大会暨2017年第一次A股类别股东大会、及2017年第一次H股类别股东大会审议通过。

中远海控的责任是按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。这种责任包括设计、执行和维护必要的内部控制,保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表意见。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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作,以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序,以获取充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断,包括对由于舞弊或错误导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告编制相关的内部控制,以设计恰当的鉴证程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。在我们的鉴证

工作范围内，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信，我们获取的证据是充分的、适当的，为发表鉴证结论提供了基础。

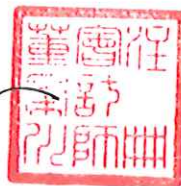
我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告在所有重大方面按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关要求编制，在所有重大方面公允反映了中远海控截至2019年1月21日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十六日

中远海运控股股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 8 月 13 日签发的《关于核准中远海运控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2018]1305 号），中远海运控股股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）获准以非公开发行股票的方式向中国远洋海运集团有限公司、东方航空产业投资有限公司、青岛港金融控股有限公司、宁波梅山保税港区信达盈新投资合伙企业（有限合伙）、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中船投资发展有限公司、国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）、上海振华重工（集团）股份有限公司、光大金瓯资产管理有限公司等 9 家投资者合计发行 2,043,254,870 股 A 股股票，发行价格为 3.78 元/股，股款以人民币现金缴足，计人民币 7,723,503,408.60 元，扣除承销费用、保荐费用以及其他发行费用共计人民币 20,929,325.49 元后，募集资金净额共计人民币 7,702,574,083.11 元，上述资金于 2019 年 1 月 21 日到账，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具 XYZH/2019BJA130001 验资报告。

二、公司募投资金投资项目情况

根据本公司于 2017 年 10 月 30 日签署的《中远海运控股股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》（以下简称“非公开发行预案”，已经中远海控第五届董事会第五次会议和 2017 年 12 月 18 日 2017 年第三次临时股东大会暨 2017 年第一次 A 股类别股东大会、及 2017 年第一次 H 股类别股东大会审议通过），本公司计划将募集资金用于支付已在建集装箱船舶所需造船款。公司本次非公开发行募集资金总额不超过 1,290,000.00 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将用于以下项目：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 总投资金额 | 已投入资金 | 拟投入募集资金 |
|----|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| 1 | 用于支付 5 艘在建集装箱船舶所需造船款（单艘运力 13,800TEU） | 389,902.61 | 54,263.29 | 300,000.00 |
| 2 | 用于支付 4 艘在建集装箱船舶所需造船款（单艘运力 14,568TEU） | 328,128.34 | 106,641.71 | 200,000.00 |
| 3 | 用于支付 5 艘在建集装箱 | 465,649.22 | 124,989.42 | 320,000.00 |

| 序号 | 项目名称 | 总投资金额 | 已投入资金 | 拟投入募集资金 |
|----|------------------------------------|--------------|------------|--------------|
| | 船舶所需造船款（单艘运力20,119TEU） | | | |
| 4 | 用于支付6艘已在建集装箱船舶所需造船款（单艘运力21,237TEU） | 561,163.17 | 74,322.66 | 470,000.00 |
| 合计 | | 1,744,843.33 | 360,217.08 | 1,290,000.00 |

注：需要支付的20艘已在建集装箱船舶造船款总额为262,900.35万美元，折合人民币1,744,843.33万元。美元金额折算人民币金额的汇率，按2017年9月30日中国人民银行公告的美元对人民币汇率中间价计算：1美元=6.6369元人民币。

上述船舶建造的实施主体为本公司之子公司中远海运集装箱运输有限公司之子公司COSCO (Cayman) Mercury Co., Ltd及所属单船公司。

在本次募集资金到位前，公司将根据需求和募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

自筹资金是指本公司自有资金和银行借款，本报告以截至2019年1月21日止自筹资金已经预先投入募集资金投资项目的实际发生金额为基础编制，发生金额中不包括自筹资金中带息债务的借款利息。

截至2019年1月21日止，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币10,289,032,063.77元，具体情况如下：

单位：元

| 序号 | 项目名称 | 项目总投资 | | 截至2019年1月21日止 | |
|----|------------------------------------|-------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | 币种 | 金额（人民币） | 美元 | （折合）人民币 |
| 1 | 用于支付5艘已在建集装箱船舶所需造船款（单艘运力13,800TEU） | 人民币 | 3,899,026,101.30 | 338,374,233.00 | 2,322,330,035.92 |
| 2 | 用于支付4艘已在建集装箱船舶所需造船款（单艘运力14,568TEU） | 人民币 | 3,281,283,360.00 | 358,440,000.00 | 2,460,045,408.00 |
| 3 | 用于支付5艘已在建集装箱船舶所需造船款（单艘运力20,119TEU） | 人民币 | 4,656,492,179.85 | 495,082,344.00 | 3,397,849,143.35 |
| 4 | 用于支付6艘已在建集装箱船舶所需造船款（单艘运力21,237TEU） | 人民币 | 5,611,631,688.00 | 307,263,008.00 | 2,108,807,476.50 |
| | 合计 | | 17,448,433,329.15 | 1,499,159,585.00 | 10,289,032,063.77 |



注：美元金额折算人民币金额的汇率，按 2018 年 12 月 31 日中国人民银行公告的美元对人民币汇率中间价计算：1 美元=6.8632 元人民币。

本公司认为，本公司已经按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2019 年 1 月 21 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。



中远海运控股股份有限公司
二〇一九年四月二十六日



证书序号: 0000186



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: 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年 01月 14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

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.

证书编号: 510100243081
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Issuance of CPAs
发证日期: 2003年 05 月 14 日
Date of Issuance

2009年 3 月 18日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 董秦川
证书编号: 510100243081

2014年 4 月 13日



姓名: 董秦川
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1970-11-5
Date of birth
工作单位: 信永中和会计师事务所成都分所
Working unit
身份证号码: 510122701105287
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

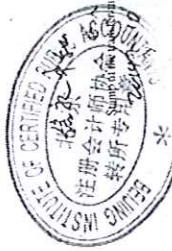
同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferring Institute of CPAs
2014年 10 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



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

信永中和会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs
2014年 12 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

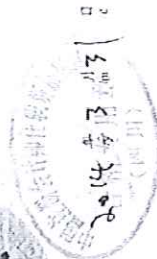
转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
2014年 12 月 20 日



合格, 2017
is valid for another year after

2016

2015



2014年 4 月 13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.


姓名: 罗燕
证书编号: 410000750003
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017
BICPA
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2017年5月9日

2017年6月7日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



姓名: 罗燕
性别: 女
出生日期: 1977-06-28
工作单位: 河南立信会计师事务所有限公司
身份证号: 413022770628002

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

公司声明: Since the holder to be transferred (in this case, the holder) has been transferred to the new unit, the holder shall be transferred to the new unit. The holder shall be transferred to the new unit.

转出单位: 河南立信会计师事务所(普通合伙)
2013年6月5日

转入单位: 河南立信会计师事务所(普通合伙)
2013年6月5日

转出单位: 河南立信会计师事务所(普通合伙)
2013年6月5日

转入单位: 河南立信会计师事务所(普通合伙)
2013年6月5日

2013年5月9日

2013年6月7日

注册会计师(特殊普通合伙)事务所
101010059573

注册会计师: 罗燕
执业证书编号: 410000750003
所属会计师事务所: 河南立信会计师事务所有限公司
发证日期: 2005年6月27日

2014年6月27日
2015年6月27日
2016年6月27日

2014年6月27日
2015年6月27日
2016年6月27日

2014年6月27日
2015年6月27日
2016年6月27日

2014年6月27日
2015年6月27日
2016年6月27日

2014年6月27日
2015年6月27日
2016年6月27日