

中远航运股份有限公司
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
瑞华核字[2016]第 01640002 号

目 录

| | |
|------------------------------|---|
| 1、鉴证报告..... | 1 |
| 2、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告..... | 3 |



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe
Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86 (10) 88095588 传真 (Fax): +86 (10) 88091199

关于中远航运股份有限公司 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

瑞华核字[2016]第 01640002 号

中远航运股份有限公司董事会：

我们接受委托，对中远航运股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2016 年 1 月 31 日止，以自筹资金预先投入贵公司第五届董事会第二十次会议和 2015 年第一次临时股东大会审议并通过的《中远航运股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》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。

贵公司董事会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贵公司截至2016年1月31日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

本鉴证报告仅供中远航运股份有限公司用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之参考目的，不得用作任何其它目的。



中国注册会计师：马元兰



中国注册会计师：罗燕



二〇一六年三月十四日

中远航运股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

(适用于在上海证券交易所上市的公司)

一、募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 1 月 19 日签发的证监许可[2016]132 号文《关于核准中远航运股份有限公司非公开发行股票批复》，中远航运股份有限公司（以下简称“本公司”）获准以非公开发行股票的方式向中国远洋运输（集团）总公司、前海开源基金管理有限公司两家投资者合计发行 456,204,378 股 A 股股票，发行价格为 5.48 元/股，股款以人民币缴足，计人民币 2,499,999,991.44 元，扣除承销保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 16,700,904.38 元后，净募集资金共计人民币 2,483,299,087.06 元，上述资金于 2016 年 1 月 29 日到位，业经瑞华会计师事务所验证并出具瑞华验字[2016]01640001 号验资报告。

二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据本公司第五届董事会第二十次会议和 2015 年第一次临时股东大会审议并通过的《中远航运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”，本预案中关于募投资金使用情况与最终发行结果无差异），本公司计划将募集资金分别用于建造船舶和偿还到期债务，剩余募集资金用于补充流动资金。

1、本次募集资金投资项目的简要情况如下：

| 序号 | 项目名称 | 总投资金额 | 已投入资金 | 拟投入募集资金 |
|----|---------------|-----------------------------|---------------------------|------------------|
| 1 | 建造 2 艘半潜船 | 26,750 万美元（约合 163,723 万人民币） | 2,433 万美元（约合 14,891 万人民币） | 61,000 万人民币 |
| 2 | 建造 7 艘多用途和重吊船 | 189,818 万人民币 | 3,691 万人民币 | 114,000 万人民币 |
| 3 | 偿还到期债务及补充流动资金 | 75,000 万人民币 | - | 不超过 75,000 万人民币 |
| 合计 | | 428,541 万人民币 | 18,582 万人民币 | 不超过 250,000 万人民币 |

注：美元金额折算人民币金额的汇率，按 2014 年 12 月 19 日中国人民银行公告的美元兑人民币汇率中间价计算：1 美元=6.1205 元人民币。

其中投资建造的 2 艘半潜船，以香港子公司（即中远航运（香港）投资发展有限公司）为建造投资主体。7 艘多用途船和重吊船以本公司为主体投资建造。

根据非公开发行预案，在本次募集资金到位前，公司可根据需要及项目进度

的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

截至 2016 年 1 月 31 日，本公司拟以本次募集资金置换的款项合计人民币 1,101,150,905.00 元，具体情况如下：

(金额单位：人民币元)

| 序号 | 实施单位 | 项目名称 | 项目总投资 | | 截至 2016 年 1 月 31 日止 自筹资金预先投入金额 | |
|----|-------------|---------------------|-------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | | | 币种 | 金额 | 美元 | (折合)人民币 |
| 1 | 公司本部 | 36000 吨多用途船 H3064 | 人民币 | 246,060,000.00 | | 49,212,000.00 |
| 2 | 公司本部 | 36000 吨多用途船 H3065 | 人民币 | 246,060,000.00 | | 49,212,000.00 |
| 3 | 公司本部 | 36000 吨多用途船 H3066 | 人民币 | 246,060,000.00 | | 24,606,000.00 |
| 4 | 公司本部 | 28000 吨多用途船 S1238 | 人民币 | 290,000,000.00 | | 43,500,000.00 |
| 5 | 公司本部 | 28000 吨多用途船 S1239 | 人民币 | 290,000,000.00 | | 14,500,000.00 |
| 6 | 公司本部 | 28000 吨多用途船 S1240 | 人民币 | 290,000,000.00 | | 14,500,000.00 |
| 7 | 公司本部 | 28000 吨多用途船 S1241 | 人民币 | 290,000,000.00 | | 14,500,000.00 |
| 8 | 公司本部 | 偿还中期票据(10 中航运 MTN1) | 人民币 | 600,000,000.00 | | 600,000,000.00 |
| | 公司本部 小计 | — | | 2,498,180,000.00 | | 810,030,000.00 |
| 9 | 香港子公司 | 90000 吨半潜船 | 美元 | 158,000,000.00 | 23,700,000.00 | 150,107,900.00 |
| 10 | 香港子公司 | 50000 吨半潜船 | 美元 | 109,500,000.00 | 21,900,000.00 | 141,013,005.00 |
| | 香港子公司 小计 | — | | 267,500,000.00 | 45,600,000.00 | 291,120,905.00 |
| | 合计 | | | | | 1,101,150,905.00 |

注：公司本部指“中远航运股份有限公司”，香港子公司指“中远航运（香港）投资发展有限公司”。上述募集资金投资项目均已履行有关的核准与审批手续。

本公司董事会认为，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 2016 年 1 月 31 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

中远航运股份有限公司董事会

二〇一六年三月十四日



营业执照

(副本) (5-1)

注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

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。
(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年04月17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。



姓名 Full name 马元兰
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1972年02月01日
 工作单位 Working unit 兰州正邦会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 620102197202015821



记
 ration
 合格，继续有效一年。
 is valid for another year after
 this renewal.

620100260344

证书编号: 甘肃省注册会计师协会
 No. of Certificate

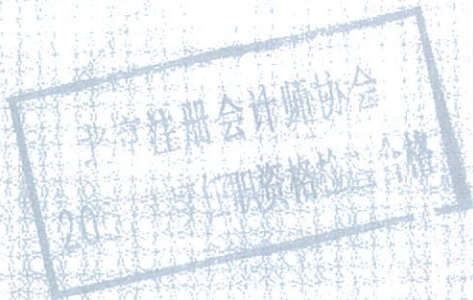
批准注册协会: 2005 02 28
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 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.



2008年 3月 20日
/y /m /d



格 2013 年
lid for another year after



2009 年 3 月 20 日
/y /m /d



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.



年 月 日
/y /m /d

年度检验登
Annual Renewal Regi

本证书经检验合格
This certificate is valid fo
this renewal.



年 月 日
/y /m /d

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

新中恒会计师事务所
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年 3月 28日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京利致会计师事务所
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年 6月 7日
/y /m /d

10

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

利致信会计师事务所
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年 8月 21日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞长华会计师事务所
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年 8月 21日
/y /m /d



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

北京中瑞长华会计师事务所
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年 1月 12日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京中瑞长华会计师事务所
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年 1月 12日
/y /m /d

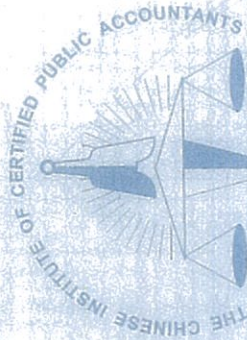
12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

转入：中瑞长华会计师事务所
转所专用章 NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 罗杰
 性别: 女
 出生日期: 1977-06-28
 Date of birth: 1977-06-28
 工作单位: 河南恒信会计师事务所有限公司
 Working unit: 河南恒信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 41302277062800210
 Identity card No: 41302277062800210



is valid for another 2 years after this renewal.



证书编号: 410000750003
 No. of Certificate: 410000750003

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Henan Provincial Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2005 年 6 月 27 日
 Date of Issuance: 2005 / 6 / 27

2006 年 4 月 18 日

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.



2007 年 5 月 9 日

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.



2008 年 4 月 7 日

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.



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.



2007 年 3 月 1 日



2010 年 3 月 23 日

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



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010年 8月 6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

2010年 5月 18日

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



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 1月 12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

2012年 1月 12日

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



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 6月 5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

2013年 6月 5日



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.