

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2014〕8-97 号

重庆港九股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的重庆港九股份有限公司（以下简称重庆港九）董事会编制的截至 2013 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供重庆港九增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为重庆港九增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

重庆港九董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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重庆港九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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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，重庆港九董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了重庆港九截至 2013 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师：



二〇一四年四月二十五日

重庆港九股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将本公司截至2013年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的基本情况

2010年10月，本公司采用资产置换及非公开发行股份相结合的方式，购买了重庆港务物流集团有限公司（以下简称港务物流集团）及重庆市万州港口（集团）有限责任公司（以下简称万州港）所属的主要港口航运资产及其相应负债（以下简称“目标资产”）。目标资产包括：港务物流集团所属的猫儿沱港埠经营性资产及其相应负债、重庆化工码头有限公司40%的股权、重庆国际集装箱码头有限责任公司48.75%的股权、重庆港盛船务有限公司100%的股权以及万州港所属的红溪沟作业区和江南沱口作业区的经营性资产及其相应负债、重庆市万州区龙港（铁路）实业开发有限责任公司100%的股权和重庆市万州区万港船务有限公司100%的股权。本公司置出资产为重庆经略实业有限责任公司100%的股权（以下简称“置出资产”）。本次交易目标资产和置出资产均以评估价值作价。根据重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的评估报告重康评报字(2009)第89-1号、89-2号（已经重庆市国资委核准备案），以2009年6月30日为评估基准日，目标资产的评估价值为98,367.55万元，置出资产的评估价值为2,403.65万元，目标资产扣除置出资产后的净值为95,963.90万元。截至2010年11月21日止，本公司、港务物流集团及全资子公司万州港已就上述交易需办理过户手续的房屋、土地、设备和股权等资产办妥相关产权过户手续。

中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1404号文《关于核准重庆港九股份有限公司重大资产重组及向重庆港务物流集团有限公司、重庆市万州港口（集团）有限责任公司发行股份购买资产的批复》对本公司上述向港务物流集团及其全资子公司定向增发113,701,302股股票的行为予以核准。本公司以2009年第二次临时股东大会决议及第四届董事会第十一次会议决议公告日的前二十个交易日本公司A股股票交易均价8.44元/股为发行价格，按每股面值1元发行，发行人民币普通股（A股）股票113,701,302股，本次发行股票募集资金共计959,639,000.00元，扣除律师、会计师和财务顾问等费用合计10,125,728.50元后的实际募集资金净额为949,513,271.50元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健正信验（2010）综字第030063号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

本公司不存在前次募集资金在专项账户中存放的情况。

二、前次募集资金实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

本公司不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异的情况。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

1、经公司第五届董事会第九次会议审议同意上海国际港务（集团）股份有限公司直接以现金人民币 76,004 万元对重庆国际集装箱码头有限责任公司增资。2012 年 4 月增资完成后，公司直接持有重庆国际集装箱码头有限责任公司 64.36%表决权股份，本公司控股子公司重庆久久物流有限责任公司持有重庆国际集装箱码头有限责任公司 0.64%表决权股份，上海国际港务（集团）股份有限公司持有重庆国际集装箱码头有限责任公司 35%表决权股份。

2、根据公司与港务物流集团 2013 年 1 月签订的《资产置换协议》，公司以全资子公司重庆港盛船务有限公司 100%股权与港务物流集团的寸滩三期 6、7 号泊位及与其配套的 3#高架桥所涉及的资产及负债进行置换。双方约定以资产评估净值进行作价（置换出的重庆港盛船务有限公司 100%股权和置换进入公司的寸滩三期 6、7 号泊位的资产评估净值分别为 13,188.37 万元（重康评报字（2013）第 10-2 号）和 12,615.41 万元（重康评报字（2013）第 10-1 号）），资产置换差额部分由评估值低的一方以现金向对方补足。上述事宜于 2013 年 1 月 29 日经重庆市国有资产监督管理委员会批复同意（渝国资[2013]19 号），并经公司 2013 年 1 月 30 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。2013 年 2 月公司与港务物流集团签署了《资产交割协议》，双方对本次资产置换涉及的目标资产及置出资产进行了交割确认，并完成了重庆港盛船务有限公司 100%股权的工商变更登记手续，上述资产置换事宜实施完成。

3、经 2013 年 2 月 22 日公司第五届董事会第十七次会议审议通过，公司与万州港于 2013 年 2 月签订了《股权转让协议》，公司将所持有的重庆市万州区万港船务有限公司 100%的股权转让给万州港。双方约定：以评估价值 636.74 万元作价（重康评报字（2013）第 24 号评估报告），由万州港以现金方式支付。2013 年 3 月万州港支付了上述股权转让款，并完成了重庆市万州区万港船务有限公司 100%股权的工商变更登记手续，上述股权转让事项实施完成。

（五）闲置募集资金情况说明

本公司不存在闲置募集资金情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金实现效益情况对照表

前次募集资金认购股权 2011 年度、2012 年度、2013 年度实现效益情况对照表详见本报告附件 2。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。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金用于认购股份的资产已经过户至公司名下，详见本报告一（一）；目标资产经营业绩 2011 年度、2012 年度均达到承诺利润的水平，2013 年度实现净利润 6,704.53 万元，详见本报告三（一）。

五、其他差异说明

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. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2013 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

编制单位：重庆港九股份有限公司

募集资金总额：95,963.90[注]						已累计使用募集资金总额：95,963.90				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：95,963.90				
变更用途的募集资金总额比例：						2010 年：95,963.90				
						2011 年：				
						2012 年：				
投资项目			募集资金投资总额（单位：万元）			截止日募集资金累计投资额（单位：万元）				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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
	目标资产	目标资产	95,963.90	95,963.90	95,963.90	95,963.90	95,963.90	95,963.90	0	—

[注]：募集资金总额即目标资产扣除置换资产后的净值。

附件2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2013年12月31日

单位：人民币万元

编制单位：重庆港九股份有限公司

实际投资项目		最近三年承诺效益			最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称	2011年度	2012年度	2013年度	2011年度	2012年度	2013年度		
1	目标资产[注]	4,377.70	5,602.99		4,653.56	6,850.14	6,704.75	21,800.62	是

[注]2013年目标资产未包含重庆港盛船务有限公司100%股权、重庆市万州区万港船务有限公司100%股权，股权置换及转让事项详见本报告二、（四）。