



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

海南海航基础设施投资集团股份有限公司  
募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

中审众环会



## 募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字[2017]170021 号

海南海航基础设施投资集团股份有限公司全体股东：

我们接受贵公司委托，对后附的海南海航基础设施投资集团股份有限公司（以下简称：“贵公司”）董事会编制的截至 2016 年 12 月 31 日止的《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2016 年度）》进行了专项鉴证。

贵公司的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所发布的《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定的要求编制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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表鉴证意见。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》准则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，我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的截至 2016 年 12 月 31 日止的《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2016 年度）》在所有重大方面已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定编制，反映了贵公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

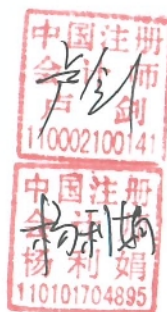


中国·武汉

中国注册会计师：卢剑

中国注册会计师：杨利娟

二〇一七年四月十四日



# 海南海航基础设施投资集团股份有限公司

## 关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告

### (2016年度)

#### 一、募集资金基本情况

##### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经2016年7月15日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1579号文核准，本公司向中信证券股份有限公司、国泓资产管理有限公司、重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）、广发证券资产管理（广东）有限公司、上海长江财富资产管理有限公司、长信基金管理有限责任公司、泰达宏利基金管理有限公司、鹏华资产管理（深圳）有限公司、深圳市融通资本管理股份有限公司、安信基金管理有限责任公司10家特定投资者非公开发行人民币普通股1,235,521,230.00股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币12.95元，募集资金总额为人民币15,999,999,928.50元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币131,999,999.64元，实际募集资金净额为人民币15,867,999,928.86元。上述资金已于2016年10月20日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年10月20日出具的众环验字[2016]170017号验资报告审验。

##### (二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

##### 1、使用募投资金支付重组现金对价

根据公司本次重大资产重组交易双方签署的《购买资产协议》及《购买资产协议之补充协议》，公司以发行股份及支付现金相结合的方式购买海航基础控股集团有限公司（以下简称“基础控股”）持有的海航基础产业集团有限公司100%股权（以下简称“标的资产”）。标的资产的交易对价2,600,000.00万元通过两种方式进行支付，其中由公司通过向基础控股发行人民币普通股股票的方式支付2,400,000.00万元，该等股份已于2016年7月26日办理完毕股份登记手续，并于2016年7月28日在海南省工商行政管理局办理完成股权变更登记手续。剩余部分对价200,000.00万元需以现金方式支

付，由公司以募集的配套资金向基础控股支付。2016年10月26日，公司已向基础控股支付200,000.00万元现金对价。

## 2、募投项目先期投入及置换情况

在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，自2015年12月1日<sup>1</sup>至2016年10月20日募集资金到位日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计645,481.36万元。经综合考虑各募集资金投资项目的投资总规模以及后续资金投入安排，本次公司以募集资金置换的前期自筹资金预先投入募投项目的金额合计为480,000.00万元。具体投入情况如下（金额单位：人民币万元）：

| 项目名称            | 募集资金投入总额     | 截止2016年10月20日止以自筹资金投入金额 | 拟以募集资金置换的金额 |
|-----------------|--------------|-------------------------|-------------|
| 海口南海明珠生态岛（二期）   | 450,000.00   | 303,201.33              | 192,000.00  |
| 武汉海航蓝海临空产业园（一期） | 250,000.00   | 8,486.08                | 8,000.00    |
| 三亚机场停车楼综合体      | 90,000.00    | 65,424.79               | 46,000.00   |
| 日月广场            | 230,000.00   | 152,716.10              | 122,000.00  |
| 互联网金融大厦         | 120,000.00   | 55,699.73               | 55,000.00   |
| 海航豪庭一期 A12 地块   | 30,000.00    | 14,699.19               | 14,000.00   |
| 海航豪庭一期 C21 地块   | 30,000.00    | 4,875.01                | 4,000.00    |
| 海航豪庭二期 A05 地块   | 50,000.00    | 9,693.61                | 9,000.00    |
| 海航豪庭二期 A08 地块   | 50,000.00    | 29,676.38               | 29,000.00   |
| 海航豪庭二期 C19 地块   | 100,000.00   | 1,009.14                | 1,000.00    |
| 合 计             | 1,400,000.00 | 645,481.36              | 480,000.00  |

2016年11月8日，公司第七届董事会第四十五次会议和公司第七届监事会第二十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金480,000.00万元，公司独立

<sup>1</sup>根据重组报告书，对于自公司首次召开董事会审议本次重组方案（即2015年11月27日）后以自筹资金投入项目建设的部分，待募集配套资金到位后拟进行置换（为便于核算，以2015年12月1日作为置换资金的起算时间）

董事就该事项发表了同意的意见。相关审议程序符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律、法规及规范性文件的要求以及《公司募集资金管理办法》的规定，公司本次募集资金的置换程序合法、合规。公司于 2016 年 11 月用募集资金置换先期投入 480,000.00 万元。

### 3、募集资金累计使用情况

| 时 间                          | 金额（元）             |
|------------------------------|-------------------|
| 2016 年 10 月 20 日募集资金总额       | 15,999,999,928.50 |
| 减：发行费用                       | 131,999,999.64    |
| 2016 年 10 月 20 日实际募集资金净额     | 15,867,999,928.86 |
| 加：以前年度利息收入                   |                   |
| 减：以前年度已使用金额                  |                   |
| 截至 2016 年 10 月 20 日止募集资金专户余额 | 15,867,999,928.86 |
| 加：本年度利息收入及其他                 | 4,723,595.32      |
| 减：本年度已使用金额                   | 8,029,422,953.68  |
| 减：本年度已转出但尚未使用的金额             | 2,155,754,086.60  |
| 其中：使用闲置募集资金暂时补充流动资金          |                   |
| 截至 2016 年 12 月 31 日止募集资金专户余额 | 5,687,546,483.90  |

注：本年度已使用金额包含向基础控股支付对价 2,000,000,000.00 元、项目投资 6,029,419,527.58 元及手续费支出 3,426.10 元。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的要求，制定了《海南海航基础设施投资集团股份有限公司募集资金管理办法》。

根据本公司的募集资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。本公司应当按照发行申请文件中承诺的募集资金使用计划使用募集资金，出现严重影响募集资金使用计划正常进行的情形时，公司应当及时公告。本公司在进行项目投资时，资金支出必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用手续。凡涉及募集资金的支出均须由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权经营班子范围内，由经办部门提出，经分管领导批准后到财务部门办理付款手续。公司会计部门应当对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况，公司内部审计部门应当至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。

## （二）募集资金在专项账户的存放情况

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，本公司在上海浦东发展银行股份有限公司海口分行（账号：34010154700003719）、平安银行海口世贸支行（账号：11017616933000）、长安银行股份有限公司宝鸡分行营业部（账号：806020001421009968）、交通银行股份有限公司海南省分行营业部（账号：461600100018800035004）、中国银行股份有限公司海口国贸支行（账号：266275900340）、盛京银行股份有限公司上海浦东支行（账号：0880080102000005985）、中国建设银行股份有限公司海口新海航支行（账号：46050100253600000207）共开设了7个募集资金存放专项账户。截至2016年12月31日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

| 开户名                | 开户行                | 账号                       | 期末余额（元）          | 备注 |
|--------------------|--------------------|--------------------------|------------------|----|
| 海南海航基础设施投资集团股份有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行 | 34010154700003719        | 1,176,842.36     | 活期 |
|                    | 平安银行海口世贸支行         | 11017616933000           | 500,651,195.51   | 活期 |
|                    | 长安银行股份有限公司宝鸡分行营业部  | 806020001421009968       | 1,289,070,019.01 | 活期 |
|                    | 长安银行股份有限公司宝鸡分行营业部  | 806020001421009968-30003 | 300,000,000.00   | 定期 |

| 开户名 | 开户行                     | 账号                       | 期末余额（元）          | 备注 |
|-----|-------------------------|--------------------------|------------------|----|
|     | 长安银行股份有限公司<br>宝鸡分行营业部   | 806020001421009968-30004 | 300,000,000.00   | 定期 |
|     | 长安银行股份有限公司<br>宝鸡分行营业部   | 806020001421009968-30005 | 400,000,000.00   | 定期 |
|     | 交通银行股份有限公司<br>海南省分行营业部  | 461600100018800035004    | 440,303,997.02   | 活期 |
|     | 中国银行股份有限公司<br>海口国贸支行    | 266275900340             | 589,351,201.48   | 活期 |
|     | 盛京银行股份有限公司<br>上海浦东支行    | 0880080102000005985      | 650,547,800.41   | 活期 |
|     | 中国建设银行股份有限公司<br>海口新海航支行 | 46050100253600000207     | 1,216,445,428.11 | 活期 |
|     | 合 计                     | --                       | 5,687,546,483.90 | -- |

（三）募集资金已从专户中转出但尚未使用的金额合计为 2,155,754,086.60 元，具体情况如下：

1、从专户中转存定期的明细如下：

| 开户名                | 开户行                | 账号                | 期末余额（元）          | 备注 |
|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|----|
| 海南海航基础设施投资集团股份有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行 | 34010167010000191 | 317,000,000.00   | 定期 |
|                    | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行 | 34010167020000218 | 300,000,000.00   | 定期 |
|                    | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行 | 34010167020000226 | 300,000,000.00   | 定期 |
|                    | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行 | 34010167030000480 | 300,000,000.00   | 定期 |
|                    | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行 | 34010167030000471 | 300,000,000.00   | 定期 |
|                    | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行 | 34010167030000498 | 200,000,000.00   | 定期 |
|                    | 合 计                | --                | 1,717,000,000.00 | -- |

2、公司将募集资金中的 1,668,173,614.18 元增资至全资子公司海航基础产业集团有限公司，由海航基础产业集团有限公司通过委托贷款的形式分别发放给募集资金投资项目所在公司海航地产集团有限公司和海南金海湾投资开发有限公司。相关资

金已用于项目支出 1,229,419,527.58 元，剩余 438,754,086.60 元，剩余资金在海航地产集团有限公司和海南金海湾投资开发有限公司相关账户存储，涉及账户截止 2016 年 12 月 31 日余额合计大于应剩余金额，具体情况如下：

| 开户名           | 开户行                 | 账号                   | 期末余额<br>(元)    | 备注 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------|----|
| 海航地产集团有限公司    | 中国建设银行股份有限公司海口新海航支行 | 46001002536053042571 | 49,818,012.22  |    |
|               | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行  | 34010155000000363    | 10,764.63      |    |
|               | 中国银行海南省分行营业部        | 265002588351         | 381,282,832.27 |    |
| 海南金海湾投资开发有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司海口分行  | 34010154700003825    | 72,559,361.93  |    |
|               | 合 计                 | --                   | 503,670,971.05 | -- |

#### （四）募集资金三方监管情况

本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于 2016 年 10 月 25 日与独立财务顾问摩根士丹利华鑫证券有限责任公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司海口分行、平安银行海口世贸支行、长安银行股份有限公司宝鸡分行、交通银行股份有限公司海南省分行、中国银行股份有限公司海口国贸支行、盛京银行股份有限公司上海浦东支行、中国建设银行股份有限公司海口新海航支行签订了《募集资金专户存储之监管协议》。

为提高募集资金存储收益，2016 年 12 月 14 日公司第七届董事会第四十七次会议审议通过了《关于公司将暂时闲置募集资金从银行存款专户活期存款转为定期存款及购买理财产品的议案》，公司规范管理以定期存单或购买理财产品方式存放部分募集资金，从而提高暂时闲置募集资金收益，保护中小投资者的权益。独立财务顾问对公司使用部分闲置募集资金转为定期存款及购买理财产品无异议。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

| 募集资金总额                |                             | 15,999,999,928.50  |                  | 本年度投入募集资金总额      |                   |                                |                       | 8,029,419,527.58 |                  |                       |
|-----------------------|-----------------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额       |                             | -                  |                  | 已累计投入募集资金总额      |                   |                                |                       | 8,029,419,527.58 |                  |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额         |                             | -                  |                  |                  |                   |                                |                       |                  |                  |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额比例       |                             | -                  |                  |                  |                   |                                |                       |                  |                  |                       |
| 承诺投资项目和超募<br>资金投向     | 是否已变<br>更项目，<br>(含部分<br>变更) | 募集资金承诺投<br>资总额（注1） | 调整后投资总额<br>(1)   | 本年度投入金<br>额      | 截至期末累计<br>投入金额(2) | 截至期末投<br>入进度（%）<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定<br>可使用状态日<br>期 | 本年度实现<br>的效益     | 是否达<br>到预计<br>效益 | 项目可行性<br>是否发生重<br>大变化 |
| 承诺投资项目：               |                             |                    |                  |                  |                   |                                |                       |                  |                  |                       |
| 1、海口南海明珠生态<br>岛（二期）   | 否                           | 4,500,000,000.00   | 4,500,000,000.00 | 2,209,712,843.47 | 2,209,712,843.47  | 49.10                          |                       | 不适用              | 不适用              | 不适用                   |
| 2、武汉海航蓝海临空<br>产业园（一期） | 否                           | 2,500,000,000.00   | 2,500,000,000.00 | 80,000,000.00    | 80,000,000.00     | 3.20                           |                       | 不适用              | 不适用              | 不适用                   |
| 3、三亚机场停车楼综<br>合体      | 否                           | 900,000,000.00     | 900,000,000.00   | 460,000,000.00   | 460,000,000.00    | 51.11                          | 2016.12               | 不适用              | 不适用              | 不适用                   |
| 4、日月广场                | 否                           | 2,300,000,000.00   | 2,300,000,000.00 | 1,368,429,655.73 | 1,368,429,655.73  | 59.50（注2）                      | 2016.11               | 不适用              | 不适用              | 不适用                   |
| 5、互联网金融大厦             | 否                           | 1,200,000,000.00   | 1,200,000,000.00 | 550,000,000.00   | 550,000,000.00    | 45.83                          |                       | 不适用              | 不适用              | 不适用                   |
| 6、海航豪庭A12             | 否                           | 300,000,000.00     | 300,000,000.00   | 177,557,089.05   | 177,557,089.05    | 59.19                          |                       | 不适用              | 不适用              | 不适用                   |
| 7、海航豪庭C21             | 否                           | 300,000,000.00     | 300,000,000.00   | 48,172,309.76    | 48,172,309.76     | 16.06                          |                       | 不适用              | 不适用              | 不适用                   |
| 8、海航豪庭A05             | 否                           | 500,000,000.00     | 500,000,000.00   | 263,133,606.60   | 263,133,606.60    | 52.63                          |                       | 不适用              | 不适用              | 不适用                   |

| 承诺投资项目和超募<br>资金投向                                                                                                                                                                | 是否已变<br>更项目，<br>(含部分<br>变更) | 募集资金承诺投<br>资总额(注1) | 调整后投资总额<br>(1)    | 本年度投入金<br>额      | 截至期末累计<br>投入金额(2) | 截至期末投<br>入进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定<br>可使用状态日<br>期 | 本年度实现<br>的效益 | 是否达<br>到预计<br>效益 | 项目可行性<br>是否发生重<br>大变化 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------|------------------|-----------------------|
| 承诺投资项目:                                                                                                                                                                          |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 9、海航豪庭 A08                                                                                                                                                                       | 否                           | 500,000,000.00     | 500,000,000.00    | 435,851,492.59   | 435,851,492.59    | 87.17                          |                       | 不适用          | 不适用              | 不适用                   |
| 10、海航豪庭 C19                                                                                                                                                                      | 否                           | 1,000,000,000.00   | 1,000,000,000.00  | 436,562,530.38   | 436,562,530.38    | 43.66                          |                       | 不适用          | 不适用              | 不适用                   |
| 11、向基础控股支付<br>购买资产的现金对价                                                                                                                                                          | 否                           | 2,000,000,000.00   | 2,000,000,000.00  | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00  | 100.00                         |                       | 不适用          | 不适用              | 不适用                   |
| 承诺投资项目小计                                                                                                                                                                         |                             | 16,000,000,000.00  | 16,000,000,000.00 | 8,029,419,527.58 | 8,029,419,527.58  | 50.18                          |                       |              |                  |                       |
| 超募投资项目:                                                                                                                                                                          |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)                                                                                                                                                        |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                                                                                                                                                                 |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                                                                                                                                                                |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                                                                                                                                                                 |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况                                                                                                                                                                 |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况                                                                                                                                                                |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 2016 年 11 月 18 日, 经公司第七届董事会第二十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金人民币 480,000 万元置换预先已投入的自筹资金。该事项已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 11 月 8 日出具的众环专字[2016]170048 号专项报告鉴证。 |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况                                                                                                                                                                |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因                                                                                                                                                               |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                                                                                                                                                                   |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况                                                                                                                                                             |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |
| 不适用                                                                                                                                                                              |                             |                    |                   |                  |                   |                                |                       |              |                  |                       |

注 1: 募集资金总额为 15,999,999,928.50 元, 扣除券商的财务顾问费和发行费用共计 131,999,999.64 元, 实际募集资金净额为 15,867,999,928.86 元;

注 2: 三亚机场停车楼综合体、日月广场项目已完工, 但工程款尚未支付完毕, 故累计投入金额尚未达到募集资金承诺投资总额, 截止期末投入进度未达到 100%。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

公司本年度未发生变更募投项目的资金使用情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金, 并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露, 不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### 六、独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查, 摩根士丹利华鑫证券认为: 海航基础自募集资金到账之日起至 2016 年 12 月 31 日止募集资金的管理及实际使用符合中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定, 海航基础编制的《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告(2016 年度)》中关于公司募集资金管理与使用的披露与实际情况相符。

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

海南海航基础设施投资集团股份有限公司董事会

二〇一七年四月十四日