

关于广东省高速公路发展股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况
专项鉴证报告

广会专字[2017]G16041020305 号

目 录

关于广东省高速公路发展股份有限公司募集资金年度存放 与使用情况专项鉴证报告.....	1-2
附件：广东省高速公路发展股份有限公司董事会《关于募集 资金年度存放与使用情况的专项报告》	3-6

关于广东省高速公路发展股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况专项鉴证报告

广会专字[2017]G16041020305 号

广东省高速公路发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵公司董事会关于 2016 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行了专项审核。贵公司董事会的责任是根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定编制募集资金年度存放与使用情况的专项报告，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，保证募集资金存放与使用情况专项报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施审核的基础上对贵公司募集资金年度存放与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》的规定执行了审核工作。上述准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对募集资金年度存放和使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

审核工作涉及实施审核程序，以获取有关募集资金年度存放与使用情况专项报告的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金年度存放与使用情况专项报告重大错报风险的评估，还包括对贵公司董事会编制募集资金年度存放与使用情况专项报告所依据标准的适当性作出评价。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

我们认为，贵公司董事会《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深

圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定编制，该专项报告关于贵公司 2016 年度募集资金存放、使用情况的披露与实际情况相符。

本专项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。我们同意将本专项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。

附件：广东省高速公路发展股份有限公司董事会《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：冯琨琮



中国注册会计师：徐继宏



中国 广州

二〇一七年三月二十八日

广东省高速公路发展股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，公告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

释义

释义项	指	释义内容
粤高速、上市公司、本公司	指	广东省高速公路发展股份有限公司
广交集团	指	广东省交通集团有限公司
省高速	指	广东省高速公路有限公司
建设公司	指	广东省公路建设有限公司
亚东复星亚联	指	亚东复星亚联投资有限公司
西藏赢悦	指	西藏赢悦投资管理有限公司
广珠交通	指	广州广珠交通投资管理有限公司
广珠东公司	指	京珠高速公路广珠段有限公司
重大资产重组	指	广东省高速公路发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

一、募集资金基本情况

根据本公司 2015 年 9 月 14 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过本公司发行股份及支付现金购买资产并募集资金方案，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]230 号《关于核准广东省高速公路发展股份有限公司向广东省高速公路有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。

2016 年 6 月，本公司通过发行 A 股股份及支付现金的方式向省高速购买其持有的佛开公司 25% 股权，通过发行 A 股股份的方式向建设公司购买其持有的广珠交通 100% 股权，通过支付现金的方式向建设公司购买其持有的对广珠东公司的债权。同时向亚东复星亚联、西藏赢悦和广发证券非公开发行 A 股股份募集配套资金用于支付本次交易的部分现金对价、支付本次交易税费以及补充公司流动资金，募集配套资金总额为人民币 165,000 万元。广东正中珠江会计师事务所(特

殊普通合伙)对上述股权和现金出资出具了验资报告(广会验字【2016】G15022220145号、广会验字【2016】G15022220189号、广会验字【2016】G15022220156号)。

二、募集资金存放和管理情况

公司制定了《广东省高速公路发展股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、用途变更、管理与监督等方面做了严格规定。本次募集资金的存储、使用、管理与监督严格按照《募集资金管理制度》执行，具体情况如下：

1、经第七届董事会第二十八次(临时)会议审议通过，公司于在兴业银行股份有限公司广州环市东路支行开立了银行账户作为本次重大资产重组募集资金专项账户，账号为394880100100068950。本次募集资金全部存于该账户。

2、2016年6月17日，本公司与兴业银行股份有限公司广州分行、中信证券股份有限公司签订了《广东省高速公路发展股份有限公司<募集资金三方监管协议>》，该协议与三方监管协议范本不存在重大差异。协议三方履行了协议中所商定的义务和职责，履行过程未发生争议。

3、截止到2016年9月27日，募集资金中节余506.04万元(含利息)尚未使用，节余的原因是：由于公司在募集资金到账前已用自有资金支付了部分的交易税费，原计划使用募集资金支付交易税费2,150万元，实际只支付交易税费中的承销费1,650万元。

2016年9月27日，公司将上述节余募集资金506.04万元(含利息)转入公司基本户，并办理了募集资金专户的注销手续。该募集资金专项账户注销后，本公司与兴业银行股份有限公司广州分行、中信证券股份有限公司签订的《广东省高速公路发展股份有限公司<募集资金三方监管协议>》相应终止。

三、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		165,000		本年度投入募集资金总额		164,500				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		164,500				
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付本次收购佛开公司股权的部分对价	否	80,350		80,350	80,350	100.00%	2016年6月13日	4,319.45	是	否
补充上市公司流动资金	否	82,500		82,500	82,500	100.00%	2016年6月15日	3,190.35	是	否
支付本次交易税费	否	2,150		1,650	1,650	76.74%			是	否
承诺投资项目小计	--	165,000		164,500	164,500	--	--	7,509.80	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	165,000	0	164,500	164,500	--	--	7,509.80	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				<p>节余募集资金 506.04 万元(含利息),占本次募集资金总额 165,000 万元的 0.307%,占本次募集资金净额 163,350 万元的 0.31%。节余的原因是:由于公司在募集资金到账前已用自有资金支付了部分的交易税费,原计划使用募集资金支付交易税费 2,150 万元,实际只支付交易税费中的承销费 1,650 万元。</p>						
尚未使用的募集资金用途及去向				上述节余募集资金 506.04 万元(含利息)已转入公司基本户						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资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

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

2、募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

广东省高速公路发展股份有限公司董事会

2017年3月28日





营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 合伙企业（特殊普通合伙）
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
执行事务合伙人 蒋洪峰
成立日期 2013年10月24日
合伙期限 2013年10月24日至长期
经营范围 商务服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关

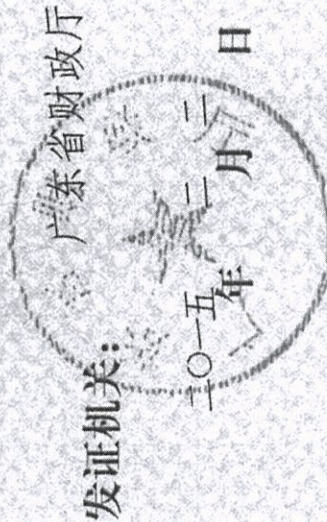


2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路 555 号

办公场所:

1001-1008 房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

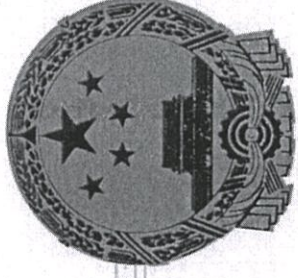
批准设立文号:

粤财会[2013]45 号

批准设立日期:

2013 年 10 月





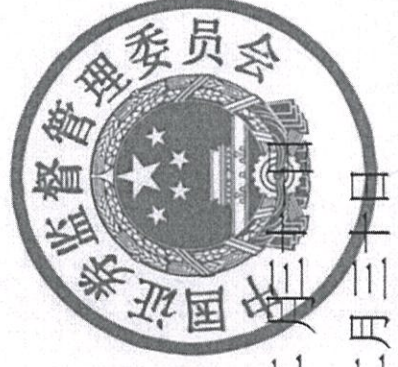
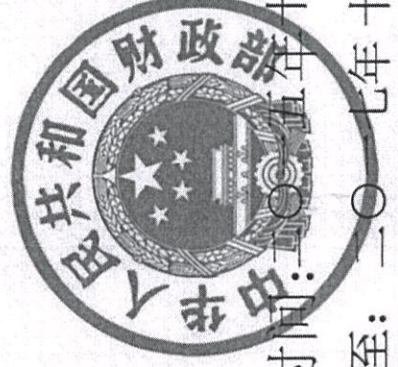
证书序号: 000461

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一七年十二月三十日
证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

姓名 冯琨琮
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1962-12-28
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 440111196212284249
 Identity card No.



证书编号: 440100030011
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九六年四月三日
 Date of Issuance

2011年4月30日换发

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.



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
 (特殊普通合伙)

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为


事务所
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日
 /y /m /d

姓名 Full name 徐健宏
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977-12-11
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号 Identity card No. 420682197712118634



证书编号: 440100560028
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 07 月 26 日
 Date of Issuance y m d

2012年4月30日换发

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.

2016年 12 0 88

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 (特殊普通合伙)
 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财自[2012]45号轻判为

事务所 CPAs
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11 月 28 日
 y m d