

山东高速路桥集团股份有限公司
截至 2022 年 3 月 31 日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告	1-10



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

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2022JNAA30478

山东高速路桥集团股份有限公司全体股东：

我们对后附的山东高速路桥集团股份有限公司(以下简称“山东路桥”)董事会关于前次募集资金截至 2022 年 3 月 31 日止的使用情况的专项报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)执行了鉴证工作。

山东路桥管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制,保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。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,山东路桥上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关规定编制,在所有重大方面如实反映了山东路桥截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金的使用情况。

山东高速路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
(本报告除特别注明外，均以人民币元列示)

本鉴证报告仅供山东路桥向中国证券监督管理委员会申请公开发行可转换公司债券之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

中国 北京 中国注册会计师：

二〇二二年五月二十日

山东高速路桥集团股份有限公司 截至2022年3月31日止 前次募集资金使用情况报告

山东高速路桥集团股份有限公司(以下简称本公司或公司)董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》(证监会令第163号)及《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),编制了本公司于2020年10月募集的人民币普通股资金截至2022年3月31日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金情况

(一) 前次募集资金金额及到位时间

1、发行股份购买资产情况

本公司于 2020 年 9 月 18 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山东高速路桥集团股份有限公司向山东铁路发展基金有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2020]2220 号),公司以人民币 4.66 元/股向山东铁路发展基金有限公司(以下简称“铁发基金”)发行 200,551,804 股股份、向光大金瓯资产管理有限公司(以下简称“光大金瓯”)发行 30,082,770 股股份购买合计持有的山东省路桥集团有限公司(以下简称“路桥集团”)17.11%股权。于 2020 年 9 月 23 日,路桥集团股权过户手续已全部办理完成,公司已持有路桥集团的全部股权。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行股份购买资产事项进行了验资,出具了 XYZH/2020JNA30785 号《验资报告》,截至 2020 年 9 月 23 日止,公司已收到铁发基金及光大金瓯以其合计持有的路桥集团 17.11%股权缴纳的新增注册资本人民币 230,634,574.00 元,变更后的注册资本为人民币 1,350,773,637.00 元,累计股本人民币 1,350,773,637.00 元。

2、募集配套资金

除了上述发行股份购买资产以外,公司获准非公开发行股份募集配套资金不超过10亿元。公司以人民币4.85元/股向山东高速集团有限公司、山东高速投资控股有限公司、

山东高速路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

中国人寿资产管理有限公司(P I P E 2 0 2 0)、四川交投创新投资发展有限公司、红塔证券股份有限公司共5名符合条件的特定对象非公开发行人民币普通股206,185,566股,作为前述发行股份购买资产的配套资金。

截至2020年10月30日止,公司已收到本次非公开发行的募集资金总额人民币999,999,995.10元,扣除承销费后实际收到的募集资金为人民币988,749,995.10元,已由承销商中泰证券股份有限公司于2020年10月30日汇入公司在招商银行济南阳光新路支行开立的账号为122904784910919的人民币账户。上述募集资金总额人民币999,999,995.10元,扣除本次发行股票相关的发行费用人民币18,273,584.91元(不含税金额)后,募集资金净额为人民币981,726,410.19元。

2020年10月31日,信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了XYZH/2020JNAA30007号《验资报告》:经审验,截至2020年10月30日止,公司已收到本次非公开发行的募集资金总额人民币999,999,995.10元,扣除不含税的发行费用后,实际募集资金净额为人民币981,726,410.19元。

(二) 前次募集资金存储情况

1、前次募集资金累计使用金额及余额

截至2022年3月31日止,公司募集资金累计使用情况如下:

单位:人民币元

项目	金额
募集资金净额	988,749,995.10
加:利息收入	3,881,242.55
加:基本户转入手续费	1,000.00
减:募投项目累计使用资金	927,649,995.10
其中:置换前期资金	230,046,796.69
减:银行手续费、财务顾问费等	7,605,325.96
加:募集资金已置换未转出金额	100.00
截至2022年3月31日余额	57,377,016.59

2、前次募集资金专户存储情况

为规范募集资金的使用与管理,保护投资者合法权益,根据《上市公司监管指引第2

山东高速路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

号一上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《山东高速路桥集团股份有限公司募集资金管理办法》等相关规定,经公司第九届董事会第四次会议审议通过,公司及下属子公司山东省路桥集团有限公司、湖北泰高工程建设管理有限公司、山东鲁高路桥城市建设有限公司在招商银行股份有限公司济南阳光新路支行、恒丰银行股份有限公司济南分行、中国建设银行股份有限公司济南天桥支行及中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行设立了募集资金专项账户(以下简称“募集资金专户”),并与中泰证券股份有限公司以及上述 4 家开户银行于2020年11月分别签订了募集资金三方监管协议,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督,保证专款专用。

截至 2022 年 3 月 31 日止,公司募集资金的存储情况列示如下:

单位:人民币元

开户银行名称	银行账号	2020 年 10 月 30 日 初始存放金额	截止日余额	备注
招商银行股份有限公司 济南阳光新路支行	122904784910919	988,749,995.10	918,521.62(注 1)	活期存款
恒丰银行股份有限公司 济南分行	853110010122302 607		27,327.17(注 2)	活期存款
中国建设银行股份有限公司 济南天桥支行	370501616508000 01257		56,426,479.60(注 3)	活期存款
中国工商银行股份有限公司 济南龙奥支行	160200311920025 6235		4,688.20(注 4)	活期存款

注 1:截至 2022 年 3 月 31 日,山东高速路桥集团股份有限公司由资金专户招商银行股份有限公司济南阳光新路支行向路桥集团资金专户恒丰银行股份有限公司济南分行转入 980,629,995.10 元,支付财务顾问费 7,600,000.00 元,收到利息 398,521.62 元,余额 918,521.62 元。

注 2:截至 2022 年 3 月 31 日,路桥集团资金专户恒丰银行股份有限公司济南分行收到资金专户招商银行股份有限公司济南阳光新路支行转入 980,629,995.10 元,转出至山

山东高速路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

东鲁高资金专户中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行 230,629,995.10 元,转出至湖北泰高资金专户中国建设银行股份有限公司济南天桥支行 450,000,000.00 元,支出流动资金 300,000,000.00 元,支付手续费 1,000.80 元,收到利息 28,327.97 元,余额 27,327.17 元。

注 3:截至 2022 年 3 月 31 日,湖北泰高资金专户中国建设银行股份有限公司济南天桥支行收到路桥集团资金专户恒丰银行股份有限公司济南分行转入 450,000,000.00 元,募集资金置换前期自筹资金 50,000,000.00 元,支付山东路桥兴山县公路工程项目经理部 347,020,000.00 元,支付手续费 2,602.80 元,收到利息 3,449,082.40 元,余额 56,426,479.60 元。

注 4:截至 2022 年 3 月 31 日,山东鲁高资金专户中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行收到路桥集团资金专户恒丰银行股份有限公司济南分行转入 230,629,995.10 元,使用募集资金置换前期自筹资金 180,046,696.69 元,收到山东鲁高基本户转入用于支付手续费 1,000.00 元,代山东路桥高密市 2017-2018 年城建工程 PPP 项目经理部支付 50,583,198.41 元,支付手续费 1,722.36 元,收到利息 5,310.56 元,余额 4,688.20 元。

山东高速路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

二、前次募集资金实际使用情况-

(一) 发行股份购买资产项目使用情况

前次募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额:					107,475.71	已累计使用募集资金总额:				107,475.71
变更用途的募集资金总额:					-	各年度使用募集资金总额:				
						2020 年:		107,475.71		
变更用途的募集资金总额比例:					-	2021 年:				
						2022 年 1-3 月:				-
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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
1	购买路桥集团 17.11%股权	购买路桥集团 17.11%股权	107,475.71	107,475.71	107,475.71	107,475.71	107,475.71	107,475.71	-	2020 年 9 月 23 日
合计			107,475.71	107,475.71	107,475.71	107,475.71	107,475.71	107,475.71	-	

山东高速路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

(二) 发行股份募集配套资金项目使用情况

前次募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额:					98,172.64	已累计使用募集资金总额:				92,765.00
变更用途的募集资金总额:					-	各年度使用募集资金总额:				
						2020 年:			53,004.68	
						2021 年:			39,760.32	
变更用途的募集资金总额比例:					-	2022 年 1-3 月:			-	
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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
1	兴山县古夫绕城、昭君绕城及 S287 百果园至水月寺公路改建工程 PPP 项目	兴山县古夫绕城、昭君绕城及 S287 百果园至水月寺公路改建工程 PPP 项目	45,000.00	45,000.00	39,702.00	45,000.00	45,000.00	39,702.00	-5,298.00	2022 年 12 月 31 日
2	高密市城建工程 PPP 项目	高密市城建工程 PPP 项目	25,000.00	25,000.00	23,063.00	25,000.00	25,000.00	23,063.00	-1,937.00	不适用
3	补充流动资金	补充流动资金	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00		不适用
合计			100,000.00	100,000.00	92,765.00	100,000.00	100,000.00	92,765.00	-7,235.00	

山东路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 募集资金项目的实际投资总额与承诺之差异

截至 2022 年 3 月 31 日,实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为人民币 7,235.00 万元。其中兴山县古夫绕城、昭君绕城及 S287 百果园至水月寺公路改建工程 PPP 项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为 5,298.00 万元,主要系募集资金投资项目尚未完工,相关项目款项尚未支付完毕;其中高密市城建工程 PPP 项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的为 1,937.00 万元,系因高密市城建计划调整致部分项目调整。

2. 前次募集资金实际投资项目变更

截至 2022 年 3 月 31 日,公司不存在前次募集资金实际投资项目发生变更的情况。

3. 前次募集资金投资项目已对外转让或置换

截至 2022 年 3 月 31 日,公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让的情况。

2020 年 12 月 21 日,公司第九届董事会第十次会议审议及第九届监事会第五次会议通过了《关于用募集资金置换募投项目先期投入的议案》,同意公司使用募集资金人民币 23,004.68 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《山东高速路桥集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》(XYZH/2020JNAA30015 号)。独立财务顾问中泰证券股份有限公司对此发表了核查意见。

4. 闲置募集资金临时用于其他用途

截至 2022 年 3 月 31 日,公司不存在闲置募集资金临时用于其他用途。

5. 未使用完毕的前次募集资金

(1) 未使用金额及占前次募集资金总额的比例

公司前次募集资金未使用金额为人民币 57,377,016.59 元,占前次募集资金净额人民币 988,749,995.10 元的 5.80%。

(2) 未使用完毕原因

募集资金未使用完毕的原因系募集资金投资项目尚在建设中,相关项目款项尚未支付完毕所致。

(3) 剩余资金的使用计划和安排

剩余募集资金将继续用于投入本公司承诺的募集资金投资项目。

6. 其他需说明事项

无。

山东路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一) 发行股份购买资产项目实现效益情况对照情况

不适用, 公司本次发行股份购买资产交易未设置业绩承诺。

(二) 发行股份募集配套资金项目实现效益情况对照情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-3 月		
1	兴山县古夫绕城、昭君绕城及 S287 百果园至水月寺公路改建工程 PPP 项目	未完成建设	税后内部收益率为 5.45%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	高密市城建工程 PPP 项目	暂未获取业主运营批复	税后内部收益率为 6.35%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

山东高速路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

四、认购股份资产的运行情况

1、资产权属变更情况

2020 年 9 月 23 日,公司与交易对方铁发基金及光大金瓯办理了交易标的资产路桥集团 17.11% 股权的过户手续,路桥集团 17.11% 股权已变更登记至公司名下,路桥集团取得了济南市槐荫区行政审批服务局换发的营业执照(统一社会信用代码:91370000163048885W)。交易完成后,公司持有路桥集团 100% 的股权,路桥集团成为公司的全资子公司。

2、资产账面价值变化情况

购入资产系股权资产,路桥集团近三年一期资产变化情况如下:

单位:人民币元

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产总额	56,243,770,388.38	55,968,226,700.97	40,462,455,065.88	30,261,003,248.22
负债总额	44,011,713,930.84	43,966,296,296.15	30,651,901,635.95	22,914,860,707.45
归属于母公司所有者权益	9,267,012,082.90	9,091,175,747.37	7,322,801,377.39	6,690,218,030.23

注:2019 年—2021 年财务数据已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,分别出具报告号为 XYZH/2020JNA30086、XYZH/2021JNAA30066 及 XYZH2022JNAA30054 的审计报告;2022 年 3 月 31 日财务数据未经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

3、生产经营情况、效益贡献情况及盈利预测实现情况

经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具报告号为 XYZH/2020JNA30086、XYZH/2021JNAA30066 及 XYZH2022JNAA30054 的审计报告显示,路桥集团 2021 年度、2020 年度、2019 年度合并财务报表的营业收入分别为 42,938,110,514.10 元、29,966,053,017.04 元及 22,428,019,468.6 元,归属于母公司所有者的净利润分别为 1,820,274,344.62 元、1,215,212,868.49 元以及 793,461,917.92 元。路桥集团未经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计的 2022 年 1-3 月合并财务报表的营业收入 7,966,422,574.10 元,归属于母公司所有者的净利润为 219,351,957.19 元。

最近三年一期,路桥集团未作出过盈利预测。

山东高速路桥集团股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

4、承诺事项的履行情况

公司向铁发基金及光大金瓯发行股份购买路桥集团股权的交易中未设置业绩承诺。

公司本次发行股份购买资产交易过程中,交易标的路桥集团出具了《关于提供信息真实、准确和完整的承诺》,交易对象铁发基金、光大金瓯出具了《关于提供信息真实准确完整的承诺》《关于无违法违规及诚信情况的承诺》《关于股份锁定的承诺》《关于标的资产权属情况的说明与承诺函》等承诺,铁发基金亦出具了《关于减少与规范关联交易的承诺》,前述承诺均在正常履行或履行完毕。

五、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露文件中有关内容比较

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中已披露的有关内容无差异。

六、其他

无。

山东高速路桥集团股份有限公司

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

总会计师:

会计机构负责人:

二〇二二年五月二十日