

山东高速路桥集团股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况鉴证报告
天职业字[2023]25604 号

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3



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”）董事会关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

一、管理层的责任

山东路桥管理层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（2022 年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、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，对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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，以对募集资金年度存放与使用情况专项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。

三、鉴证结论

我们认为，山东路桥上述募集资金年度存放与使用情况专项报告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（2022 年修订）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了山东路桥 2022 年度募集资金的实际存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供山东路桥 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



[以下无正文]

天职业字[2023]25604 号



中国注册会计师:



中国注册会计师:



山东高速路桥集团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信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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》（以下简称“《监管指引2号》”）和深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（以下简称《自律监管指引1号》）等相关规定，山东高速路桥集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）向专业投资者公开发行公司债券募集资金

2020年9月30日，经中国证监会证监许可〔2020〕2309号文同意注册，公司获准面向专业投资者公开发行面值总额不超过20亿元的公司债券。2022年度，公司分别发行22山路01、22山路02两期公司债券

1、募集资金金额及到账时间

（1）22山路01募集资金金额及到账时间

2022年7月18日，公司成功发行山东高速路桥集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期），发行规模为5亿元（债券简称“22山路01”债券代码“149994”），扣除主承销商承销费用、金融机构手续费人民币1,000,000.00元后，募集资金净额499,000,000.00元已于2022年7月18日由主承销商中信证券股份有限公司缴存至公司上海浦东发展银行股份有限公司济南山大路支行74030078801400001974、兴业银行股份有限公司济南分行376010100101366342、浙商银行股份有限公司济南分行4510000010120100632833、中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行937000010118008918账户内。

（2）22山路02募集资金金额及到账时间

2022年10月31日，公司成功发行山东高速路桥集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期），发行规模为5亿元（债券简称“22山路02”债券代码“148109”），

扣除主承销商承销费用人民币 1,000,000.00 元后,募集资金净额 499,000,000.00 元已于 2022 年 10 月 31 日由主承销商中信证券股份有限公司缴存至公司兴业银行股份有限公司济南分行 376010100101366342、浙商银行股份有限公司济南分行 4510000010120100632833、日照银行股份有限公司济南分行 810300101421019283 账户内。

2. 募集资金本年度使用金额及当前余额

2022 年度公司向专业投资者公开发行公司债券募集资金共计 998,000,000.00 元,其中 499,000,000.00 元用于偿还工银金融资产投资有限公司借款,499,000,000.00 元用于偿还“19 山路 01”回售兑付部分债券。

截至 2022 年末,公司向专业投资者公开发行公司债券募集资金专户余额为 78,698.41 元,均为募集资金利息收入。

(二) 非公开发行股票募集资金

1、募集资金金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会《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)核准,2020 年 10 月,公司非公开发行股份募集配套资金 999,999,995.10 元。

截至 2020 年 10 月 30 日,公司已收到本次非公开发行的募集资金总额 999,999,995.10 元,扣除承销费后实际收到的募集资金为 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。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,公司已收到本次非公开发行的募集资金总额 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 981,726,410.19 元。

2. 募集资金以前年度、本年度使用金额及当前余额

(1) 以前年度已使用金额

截至 2021 年 12 月 31 日,公司收到募集资金扣除承销费后的余额 988,749,995.10 元,募投项目累计使用资金 927,649,995.10 元,其中募集资金置换前期自筹资金 230,046,796.69 元,用于补充标的资产流动资金的金额为 300,000,000.00 元,账户利息收入 3,652,075.09 元,基本户转入手续费 1,000.00 元,支付银行手续费、财务顾问费等 7,603,825.96 元,募集资金已置换未转出金额 100.00 元。

（2）本年度使用金额及当前余额

2022 年度，募投项目使用资金 53,000,000.00 元，账户利息收入 284,551.64 元，支付银行手续费、财务顾问费等 3,940.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为 4,429,960.77 元。具体使用及结存情况详见下表：

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	988,749,995.10
加：利息收入	3,936,626.73
加：基本户转入手续费	1,000.00
减：募投项目累计使用资金	980,649,995.10
其中：置换前期资金	230,046,796.69
减：银行手续费、财务顾问费等	7,607,765.96
加：募集资金已置换未转出金额	100.00
期末余额	4,429,960.77

二、 募集资金存放和管理情况

为加强和规范公司募集资金的存储、使用和管理，提高募集资金使用效率，保障投资者合法权益，公司根据《监管指引 2 号》《自律监管指引 1 号》等法律法规及规范性文件对募集资金进行管理。

（一）向专业投资者公开发行公司债券募集资金

1、募集资金的管理情况

2022 年 7 月，公司分别与募集资金专户所在银行兴业银行股份有限公司济南分行、浙商银行股份有限公司济南分行、上海浦东发展银行股份有限公司济南山大路支行、中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行，及受托管理人中信证券股份有限公司签署了《山东高速路桥集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集资金及偿债专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司签署的上述协议内容符合相关法律法规要求，协议各方均能依据协议规定有效履行相关职责。上述《监管协议》执行情况良好。

2022 年 10 月，公司分别与募集资金专户所在银行兴业银行股份有限公司济南分行、浙商银行股份有限公司济南分行、日照银行股份有限公司济南分行，及受托管理人中信证券股份有限公司签署了《山东高速路桥集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集资金及偿债专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司签署的上述协议内容符合相关法律法规要求，协议各方均能依据协议规定有效履行相关职责。上述《监管协议》执行情况良好。

2. 募集资金专户存储情况

公司向专业投资者公开发行公司债券募集资金净额 99,800 万元存储于浙商银行股份有限公

司济南分行、兴业银行股份有限公司济南分行、上海浦东发展银行股份有限公司济南山大路支行、中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行、日照银行股份有限公司济南分行账户内。具体情况如下：

债券简称	开户银行名称	银行账号	到账日期	到账金额（元）	2022年末余额（元）
22 山路 01	浙商银行股份有限公司济南分行	4510000010120100632833	2022 年 7 月 18 日	50,000,000.00	12,137.20
	上海浦东发展银行股份有限公司济南山大路支行	74030078801400001974	2022 年 7 月 18 日	150,000,000.00	11,257.11
	中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937000010118008918	2022 年 7 月 18 日	49,000,000.00	3,677.32
	兴业银行股份有限公司济南分行	376010100101366342	2022 年 7 月 18 日	250,000,000.00	48,102.82
22 山路 02	兴业银行股份有限公司济南分行	376010100101366342	2022 年 10 月 31 日	349,500,000.00	48,102.82
	浙商银行股份有限公司济南分行	4510000010120100632833	2022 年 10 月 31 日	99,750,000	12,137.20
	日照银行股份有限公司济南分行	810300101421019283	2022 年 10 月 31 日	49,750,000.00	3,523.96
合计				998,000,000.00	78,698.41

（二）非公开发行股票募集资金

1、募集资金的管理情况

为规范募集资金的使用与管理，保护投资者合法权益，根据《监管指引 2 号》《自律监管指引 1 号》《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，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。

2. 募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况列示如下：

开户银行名称	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司济南阳光新路支行	122904784910919	920,504.24	活期存款
恒丰银行股份有限公司济南分行	853110010122302607	27,199.92	活期存款
中国建设银行股份有限公司济南天桥支行	37050161650800001257	3,477,517.57	活期存款
中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行	1602003119200256235	4,739.04	活期存款

注 1：截至 2022 年 12 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 400,504.24 元，余额 920,504.24 元。

注 2：截至 2022 年 12 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 1,200.80 元，收到利息 28,400.72 元，余额 27,199.92 元。

注 3：截至 2022 年 12 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 400,020,000.00 元，支付手续费 4,882.8 元，收到利息 3,502,400.37 元，余额 3,477,517.57 元。

注 4：截至 2022 年 12 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 1,682.36 元，收到利息 5,321.40 元，余额 4,739.04 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 本公司向专业投资者公开发行公司债券募集资金使用情况详见附表 1：向专业投资者公开发行公司债券募集资金实际使用情况对照表，非公开发行股票募集资金使用情况详见附表 2：非公开发行股票募集资金实际使用情况对照表。

2. 募投项目先期投入及置换情况

2020 年 12 月 21 日，公司第九届董事会第十次会议和第九届监事会第五次会议审议通过了《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 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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在募集资金投资项目发生变更的情况，不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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，并对募集资金使用情况及时、真实、准确、完整地进行了披露。

公司 2022 年度不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形

山东高速路桥集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日



向专业投资者公开发行公司债券募集资金实际使用情况对照表

2022 年度

金额单位：人民币万元

编制单位：山东高速公路集团股份有限公司

募集资金总额	99,800.00			本年度投入募集资金总额			99,800.00			
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						
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效 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										
1. 偿还银行贷款	否	49,900.00	49,900.00	49,900.00	49,900.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
2. “19 山路 01” 回售兑付部分 债券	否	49,900.00	49,900.00	49,900.00	49,900.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计		99,800.00	99,800.00	99,800.00	99,800.00	100.00%				
超募资金投向	不适用									
合计		99,800.00	99,800.00	99,800.00	99,800.00	100.00%				
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	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									
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

非公开发行股票募集资金实际使用情况对照表

2022 年度

金额单位：人民币万元

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

募集资金总额		98,172.64				本年度投入募 集资金总额		5,300.00		
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募 集资金总额		98,065.00		
累计变更用途的募集资金总额比例										
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）	本年度投入金 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	本年度实现的 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										
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	否	45,000.00	45,000.00	5,300.00	45,002.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
2. 高密市城建工程 PPP 项目	否	25,000.00	25,000.00		23,063.00	92.25%	2021 年 7 月	2.09	是	否
3 补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00		30,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		100,000.00	100,000.00	5,300.00	98,065.00					
不适用										
超募资金投向										
合计		100,000.00	100,000.00	5,300.00	98,065.0					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
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	2020年12月21日，公司第九届董事会第十次会议及第九届监事会第五次会议审议通过了《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/2020JNA30015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。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	在公司募集资金专户储存。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无