

广东省高速公路发展股份有限公司  
验资报告

广会验字[2016]G15022220156 号

---

目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 验资报告.....               | 1-3 |
| 新增注册资本实收情况明细表.....      | 4   |
| 注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表... | 5   |
| 验资事项说明 .....            | 6-9 |

防伪条形码：



防伪 编号：00202016060089195617

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已登

报告 文号：广会验字[2016]G15022220156 号

委托 单位：广东省高速公路发展股份有限公司

被审验单位名称：广东省高速公路发展股份有限公司

被审单位所在地：广州

事务所名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：验资

报告 日期：2016 年 6 月 21 日

报备 时间：2016 年 6 月 21 日 15:07:55

签名注册会计师：姚静

徐继宏

# 广东省高速公路发展股份有限公司

## 验资报告

事务所名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-83939698

传 真：02083800977

通信 地址：广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

电子 邮件：gpcpa@cn-gpcpa.com

事务所网址：http://www.gpcpa.cn

---

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：http://www.gzicpa.org.cn 或 http://www.gdicpa.org.cn/





**正中珠江**  
GPCPAS

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）  
地址：广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼  
电话：020-83939698 传真：020-83800977

## 验资报告

广会验字[2016]G15022220156 号

广东省高速公路发展股份有限公司：

我们接受委托，审验了 贵公司截至2016年6月21日止新增注册资本及实收资本（股本）情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及 贵公司的责任。我们的责任是对 贵公司新增注册资本及实收资本（股本）情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合 贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币1,257,117,748.00元，实收资本（股本）为人民币1,257,117,748.00元，2016年6月15日，贵公司向广东省高速公路有限公司发行33,355,263股股份并支付现金80,350万元，购买广东省高速公路有限公司持有的广东省佛开高速公路有限公司25%股权；向广东省公路建设有限公司发行466,325,020股股份，购买广东省公路建设有限公司持有的广州广珠交通投资管理有限公司100%股权。变更后的注册资本为人民币1,756,798,031.00元，实收资本（股本）为人民币1,756,798,031.00元。根据 贵公司第七届董事会第十八次（临时）会议、2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于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方案的议案》、《关于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



暨关联交易报告书的议案》及贵公司第七届董事会第二十五次（临时）会议审议通过的《关于修订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方案的议案》和修订后的《关于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报告书的议案》以及签订的附生效条件的股份认购协议，并经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可【2016】230号）核准，贵公司向亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、广发证券股份有限公司非公开发行不超过324,165,029股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。根据贵公司发行股票定价原则，最终确定的发行价格为4.94元/股，最终发行数量为334,008,095股，发行后的注册资本为人民币2,090,806,126.00元。经我们审验，截至2016年6月21日止，贵公司通过以每股人民币4.94元的价格向亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、广发证券股份有限公司非公开发行334,008,095股A股共筹得人民币1,649,999,989.30元，均以人民币现金形式投入，扣除发行费用16,500,000.00元后，净筹得人民币1,633,499,989.30元，其中人民币334,008,095.00元为股本，人民币1,299,491,894.30元为资本公积。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币1,756,798,031.00元，已经本所审验，并于2016年6月15日出具广会验字[2016]G15022220145号验资报告。截至2016年6月21日止，变更后的注册资本为人民币2,090,806,126.00元，累计实收资本（股本）人民币2,090,806,126.00元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本（股本）变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件 1：新增注册资本实收情况明细表

附件 2：注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

附件 3：验资事项说明

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：姚 静



中国注册会计师：徐继宏



中国 广州

二〇一六年六月二十一日

## 新增注册资本实收情况明细表

截至：2016年6月21日止

被审验单位名称：广东省高速公路发展股份有限公司

货币单位：人民币元

| 本期实际出资情况     |                |                  |     |      |       |     |                  |                |               |                           |        |
|--------------|----------------|------------------|-----|------|-------|-----|------------------|----------------|---------------|---------------------------|--------|
| 股东名称         | 认缴新增注册<br>本    | 货 币              | 实 物 | 知识产权 | 土地使用权 | 其 他 | 合 计              | 其中：实收资本        |               |                           |        |
|              |                |                  |     |      |       |     |                  | 金额             | 占新增注册<br>本比例% | 其中：货币出资<br>占新增注册<br>资本比例% |        |
| 亚东复星亚联投资有限公司 | 202,429,149.00 | 999,999,996.06   |     |      |       |     | 999,999,996.06   | 202,429,149.00 | 60.61         | 202,429,149.00            | 60.61  |
| 西藏赢悦投资管理有限公司 | 101,214,574.00 | 499,999,995.56   |     |      |       |     | 499,999,995.56   | 101,214,574.00 | 30.30         | 101,214,574.00            | 30.30  |
| 广发证券股份有限公司   | 30,364,372.00  | 149,999,997.68   |     |      |       |     | 149,999,997.68   | 30,364,372.00  | 9.09          | 30,364,372.00             | 9.09   |
|              |                |                  |     |      |       |     |                  |                |               |                           |        |
|              |                |                  |     |      |       |     |                  |                |               |                           |        |
|              |                |                  |     |      |       |     |                  |                |               |                           |        |
|              |                |                  |     |      |       |     |                  |                |               |                           |        |
|              |                |                  |     |      |       |     |                  |                |               |                           |        |
|              |                |                  |     |      |       |     |                  |                |               |                           |        |
| 合 计          | 334,008,095.00 | 1,649,999,989.30 |     |      |       |     | 1,649,999,989.30 | 334,008,095.00 | 100.00        | 334,008,095.00            | 100.00 |

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：姚 静

中国注册会计师：徐维宏

注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

截至：2016年6月21日止

被审验单位名称：广东省高速公路发展股份有限公司

货币单位：人民币元

| 股东名称   | 认缴注册资本           |        |                  | 实收资本             |            |                  |
|--------|------------------|--------|------------------|------------------|------------|------------------|
|        | 变更前              |        | 变更后              | 变更前              |            | 变更后              |
|        | 金额               | 出资比例%  | 金额               | 金额               | 占注册资本总额比例% | 金额               |
| 无限售流通股 | 817,418,996.00   | 46.53  | 817,418,996.00   | 817,418,996.00   | 46.53      | 817,418,996.00   |
| 限售流通股  | 939,379,035.00   | 53.47  | 1,273,387,130.00 | 939,379,035.00   | 53.47      | 1,273,387,130.00 |
| 合 计    | 1,756,798,031.00 | 100.00 | 2,090,806,126.00 | 1,756,798,031.00 | 100.00     | 2,090,806,126.00 |

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）  
PUBLIC ACCOUNTANTS  
CPA  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚 静

中国注册会计师：徐继宏

附件 3:

## 验资事项说明

### 一、基本情况

(1) 广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“贵公司”、“公司”或“粤高速”）成立于1993年2月，原名为广东省佛开高速公路股份有限公司，1993年6月30日经广东省企业股份制试点联审小组办公室粤联审办[1993]68号文批准，重组更名为广东省高速公路发展股份有限公司，重组后的股本结构如下：

国家股构成是由经广东省国有资产管理部门确认的评估后的广东省九江大桥公司和广佛高速公路有限公司1993年1月31日的国有资产净值41,821.36万元折股本15,502.5万股，广东省高速公路有限公司出资现金11,500万元认购3,593.75万股，其他法人出资现金28,699.2万元认购8,968.5万股，内部职工出资现金8,700.8万元认购2,719万股，共30,783.75万股。

(2) 1996年6月，经广东省经济体制改革委员会和广东省证券监督管理委员会以粤体改[1996]67号文批复同意，公司部分非国有法人股东向马来西亚怡保工程有限公司转让非国有法人股2,000万股。

(3) 1996年6月至7月，经国务院证券委员会委证发[1996]24号文和广东省经济体制改革委员会粤体改[1996]68号文批复同意，公司向境外投资者发行13,500万股境内上市外资股（B股），每股面值人民币1元，发行价为人民币3.80元/股，以港币3.54元/股发售。

(4) 经中华人民共和国对外贸易经济合作部[1996]外经贸资一函字第606号文批复，同意公司为外商投资股份有限公司。

(5) 1996年度公司实施分红派息和资本公积转增股本，为每10股送1.7股、转增股本3.3股。

(6) 1998年1月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]486号和487号文批准，采用“全额预缴款，比例配售，余款即退”方式发行社会公众股(A



股)10,000万股，每股面值1元，发行价为人民币5.41元/股。

(7) 公司根据《广东省高速公路发展股份有限公司一九九九年度股东大会决议》，经中国证监会广州证券监管办公室广州证监函[2000]99号文同意，并获中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]98号文批准，以总股本764,256,249股为基数，按10: 3的比例配售，配股价为11.00元/股，向全体股东实际配售了73,822,250股普通股。

(8) 根据广东省人民政府办公厅粤办函[2000]574号文批复，国家股无偿划转广东省交通集团有限公司持有和管理。

(9) 经深圳证券交易所同意，公司的内部职工股5,302.05万股（其中董事、监事及高级管理人员持有的132,722股暂时冻结），于2001年2月5日上市流通。

(10) 公司根据2000年度股东大会决议，以2000年末的总股本838,078,499股为基数，向全体股东按10: 5的比例，以资本公积金转增股本419,039,249股。股权登记日为2001年5月21日，除权基准日为2001年5月22日。

(11) 经中国证监会证监公司字[2003]3号《关于核准广东省高速公路发展股份有限公司非上市外资股上市流通的通知》批准，2004年3月8日，公司45,000,000股非上市外资股转为B股流通股，在深圳证券交易所B股市场上市流通。

(12) 2005年12月21日，公司股权分置改革方案获A股市场相关股东会议表决通过。2006年1月26日公司获得中华人民共和国商务部《商务部关于同意广东省高速公路发展股份有限公司转股的批复》，同意公司股权分置改革涉及的股权变更等事宜。2006年2月17日，公司股权分置改革方案实施完毕，A股股票简称由“粤高速A”变更为“G粤高速”。2006年10月9日，根据深圳证券交易所发布的《关于上市公司股权分置改革实施有关交易事项的通知》，公司A股股票简称由“G粤高速”恢复为“粤高速A”。

(13) 根据 贵公司第七届董事会第十八次（临时）会议、2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于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方案的议案》、《关于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报告书的议案》及贵公司第七届董事会第二十五次（临时）会议审议通过的《关于修订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方案的议案》和修订后的《关于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报告书的议案》附生效条件的股份认购协议，并经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可【2016】230号）核准，公司向广东省高速公路有限公司（以下简称“省高速”）发行33,355,263股股份，向广东省公路建设有限公司（以下简称“建设公司”）发行466,325,020股股份购买相关资产，非公开发行不超过324,165,029股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，本次发行的股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

## 二、新增资本的出资规定

根据公司第七届董事会第十八次（临时）会议、2015年第二次临时股东大会、第七届董事会第二十五次（临时）会议审议通过并经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可【2016】230号）核准，以及和亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、广发证券股份有限公司签订的附生效条件的股份认购协议，贵公司向亚东复星亚联投资有限公司发行202,429,149股股份、向西藏赢悦投资管理有限公司发行101,214,574股股份、向广发证券股份有限公司发行30,364,372股股份，最终发行数量共计334,008,095股，发行价格为4.94元每股。本次发行的股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

发行股份定价基准日均为公司本次发行股份购买资产的董事会决议公告日。发行价格为定价基准日前20个交易日的上市公司股票交易均价的90%，即5.19

元/股。在定价基准日至发行日期间，如公司实施派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照深交所的相关规则对发行价格进行相应调整，因公司于2015年6月12日完成2014年年度权益分派，于2016年5月20日完成2015年年度权益分派，本次发行股份购买资产的股份调整为4.94元/股。

### 三、审验结果

1、截至2016年6月21日止，贵公司已收到认缴股东缴纳的新增注册资本（实收资本）人民币壹拾陆亿肆仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰捌拾玖元叁角（¥1,649,999,989.30元），新增实收资本（股本）占新增注册资本的100%。

截至2016年6月21日止，公司已收到主承销商中信证券股份有限公司汇入的认购资金款1,633,499,989.30元，此款为本次认购资金总额1,649,999,989.30元扣除主承销商部分发行费用16,500,000.00元后的款项。2016年6月21日上述款项已汇入公司在兴业银行广州环市东路支行的账户（账号394880100100068950）。

2、变更后广东省高速公路发展股份有限公司累计股本为人民币2,090,806,126.00元，占变更后注册资本100%，其中限售流通股1,273,387,130.00元，占变更后注册资本的60.90%；无限售流通股817,418,996.00元，占变更后注册资本的39.10%。

### 四、其他事项

1、本次非公开发行334,008,095股A股共筹得现金人民币1,649,999,989.30元，扣除承销费等发行费16,500,000.00元后，净筹得人民币1,633,499,989.30元，其中人民币334,008,095.00元为股本，人民币1,299,491,894.30元为资本公积。本次非公开发行股票数量334,008,095股系根据公司与亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、广发证券股份有限公司签订的股份认购协议以及最终确定的发行价格4.94元/股确定。

2、贵公司本次非公开发行股份在中国证券登记结算有限责任公司的证券登记手续尚在办理中。



# 营业执照

(副本)

编号 50152014034423 (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

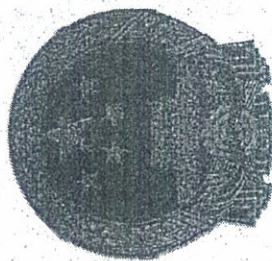
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

广东省财政厅

发证机关:

二〇一五年二月

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(普通合伙)

名称:

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

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

会计师事务所编号:

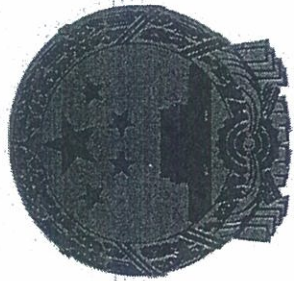
1044 万元

注册资本(出资额):

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

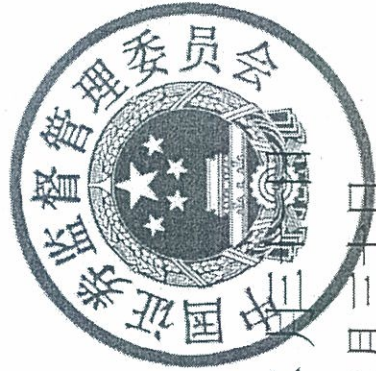
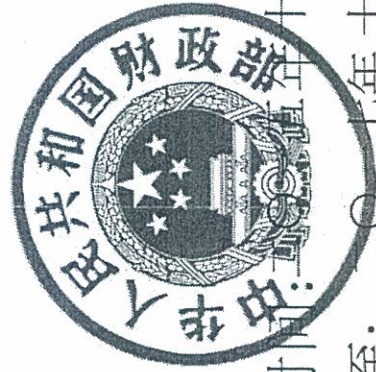
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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: 二〇〇七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇〇七年十二月三十日



姓名 姚静

Sex 女

出生日期

1970-12-15

Date of birth

广东正中珠江会计师事务所有限公司

Working unit

420106701215486

Identity card No.



证书编号:  
No. of Certificate

440100010048

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇〇 年 二 月 十八 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

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  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2003]453号制为

事务所  
CPAs





姓名: 徐继宏  
性别: 男  
出生日期: 1977-12-11  
工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
身份证号: 320682197712118634



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

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 月 08 日

年 月 日

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  
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

根据粤财企[2012]45号规定

广东正中珠江会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
事务所 CPAs

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

2013 年 11 月 28 日  
/y /m /d