

深圳高速公路集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及
支付发行费用情况的审核报告

2023年7月14日起至2025年3月31日止期间

审核报告

德师报(核)字(25)第 E00998 号

深圳高速公路集团股份有限公司董事会:

我们审核了后附的深圳高速公路集团股份有限公司(以下简称“深高速”)自 2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的专项说明(以下简称“专项说明”)。

一、深高速董事会对专项说明的责任

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》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制专项说明,并保证专项说明的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是深高速董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对专项说明发表意见。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。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施审核工作以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了我们认为必要的审核程序,以获取有关专项说明金额和披露的证据。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为,深高速的专项说明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》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制,在所有重大方面真实反映了深高速自 2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

四、本报告的使用范围

本报告仅供深高速本次为以募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用之目的使用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师

黄天文

中国注册会计师

刘婵

2025 年 4 月 29 日



以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的专项说明
2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间

深圳高速公路集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的专项说明

深圳高速公路集团股份有限公司(以下简称“公司”)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》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定,编制了自 2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的专项说明(以下简称“自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的说明”)。

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会于 2024 年 12 月 5 日出具的《关于同意深圳高速公路集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2024]1748 号)同意,公司本次向不超过 35 名符合条件的特定对象发行 A 股股票 357,085,801 股,每股面值为人民币 1.00 元,每股发行价格为人民币 13.17 元,募集资金总额为人民币 4,702,819,999.17 元。本次发行的主承销商中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)已于 2025 年 3 月 12 日将公司本次向特定对象发行 A 股股票的募集资金总额扣除约定的承销保荐费人民币 21,014,100.00 元(含增值税)后,将剩余募集资金合计人民币 4,681,805,899.17 元全部汇入公司在下列银行开立的募集资金专用账户中。

单位:人民币元

开户银行名称	银行账号	金额
中国银行股份有限公司深圳福建大厦支行	773179535641	1,170,455,899.17
中国工商银行股份有限公司深圳福田支行营业部	4000023329201576006	1,170,450,000.00
中国农业银行股份有限公司深圳市分行营业部营业室	41000500040111725	1,170,450,000.00
中国进出口银行深圳分行	10000096873	1,170,450,000.00
合计		4,681,805,899.17

上述募集资金实收情况已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2025 年 3 月 12 日出具了德师报(验)字(25)第 00062 号验资报告。

二、 募集资金投资项目的承诺情况

根据公司 2023 年 7 月 14 日召开的第九届董事会第三十二次会议、2023 年 9 月 20 日召开的 2023 年第一次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会议、2023 年第一次 H 股类别股东会议及 2024 年 8 月 30 日召开的第九届董事会第四十七次会议,公司本次向特定对象发行 A 股股票募集资金拟用于以下项目:

单位:人民币万元

序号	募集资金投资项目名称	总投资规模	剩余投资金额 (坑梓至大鹏段)	募集资金 拟投入金额
1	深圳外环高速公路深圳段	2,940,370.20	844,703.65	460,000.00
2	偿还有息负债	-	-	10,282.00
合计		2,940,370.20	844,703.65	470,282.00

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的专项说明
2023年7月14日起至2025年3月31日止期间

二、 募集资金投资项目的承诺情况 - 续

本次发行的募集资金到位后，若实际募集资金净额少于上述项目募集资金拟投入额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司以自筹资金解决。本次募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法律法规规定的程序予以置换。

本次募集资金总额为人民币 4,702,819,999.17 元，扣除发行费用人民币 23,583,484.46 元(不含增值税)，募集资金净额为人民币 4,679,236,514.71 元。鉴于本次向特定对象发行 A 股股票实际募集资金净额低于原计划拟投入的募集资金金额，为保障募集资金投资项目的顺利实施，经公司 2025 年 3 月 21 日召开的第九届董事会第五十三次会议决议，对募集资金拟投入金额进行调整，具体调整如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目名称	总投资规模	剩余投资金额 (坑梓至大鹏段)	原计划拟使用 募集资金	调整后以募集 资金净额投入 金额
1	深圳外环高速公路深圳段	2,940,370.20	844,703.65	460,000.00	457,693.21
2	偿还有息负债	-	-	10,282.00	10,230.44
合计		2,940,370.20	844,703.65	470,282.00	467,923.65

三、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

自 2023 年 7 月 14 日公司召开的第九届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》至 2025 年 3 月 31 日止期间，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为人民币 1,261,409,813.76 元。具体情况如下表：

单位：人民币元

募集资金投资项目名称	2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间自筹资金累计 预先投入金额(注)	本次拟置换 募集资金金额
深圳外环高速公路深圳段	1,261,409,813.76	1,261,409,813.76

注：2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间自筹资金累计预先投入募集资金投资项目金额包括通过商业承兑汇票支付人民币 361,254,817.00 元，该等票据支付额需待票据到期后，以募集资金置换。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的专项说明
2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间

四、 以自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金承销保荐费用以及其他发行费用合计人民币 23,583,484.46 元(不含增值税)，其中承销保荐费用人民币 19,824,622.64 元(不含增值税)已从募集资金总额中扣除。本次募集资金的其他发行费用为人民币 3,758,861.82 元(不含增值税)，其中，公司使用自筹资金支付其他发行费用人民币 2,166,981.11 元(不含增值税)，剩余其他发行费用人民币 1,591,880.71 元(不含增值税)使用募集资金支付。截至 2025 年 3 月 31 日止，上述由公司自筹资金支付的其他发行费用人民币 2,166,981.11 元(不含增值税)，本次拟用募集资金置换人民币 2,166,981.11 元。具体情况如下表：

单位：人民币元

序号	项目	发行费用金额（不含增值税）	自筹资金预先支付发行费用金额（不含增值税）	本次置换金额
1	承销及保荐费	19,824,622.64	-	-
2	律师费用	853,773.58	853,773.58	853,773.58
3	审计费用	1,169,811.32	1,169,811.32	1,169,811.32
4	发行文件制作费	143,396.21	143,396.21	143,396.21
5	验资费用	84,905.66	-	-
6	登记费	336,873.40	-	-
7	印花税	1,170,101.65	-	-
	股票发行费用合计	23,583,484.46	2,166,981.11	2,166,981.11

五、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的置换安排

根据 2025 年 4 月 29 日公司第九届董事会第五十四次会议和第九届监事会第三十二次会议审议通过的《关于使用部分募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金总额为人民币 1,263,576,794.87 元。具体情况如下表：

单位：人民币元

序号	项目名称	2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间自筹资金累计预先投入金额	本次拟置换募集资金金额
1	深圳外环高速公路深圳段	1,261,409,813.76	1,261,409,813.76
2	发行费用	2,166,981.11	2,166,981.11
合计		1,263,576,794.87	1,263,576,794.87

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的专项说明
2023 年 7 月 14 日起至 2025 年 3 月 31 日止期间

六、 使用部分募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的审批情况

公司《关于使用部分募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》已于 2025 年 4 月 29 日经公司第九届董事会第五十四次会议和第九届监事会第三十二次会议审议通过。

深圳高速公路集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的专项说明
2023年7月14日起至2025年3月31日止期间

(本页无正文，为自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的说明之签章页)

编制单位：深圳高速公路集团股份有限公司

(盖章)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2025年4月29日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202412040012

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 付建超

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【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】

出资额 人民币8270.0000万

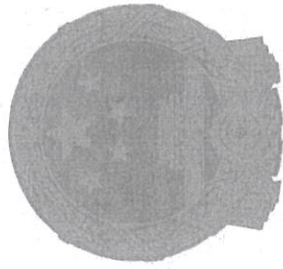
成立日期 2012年10月19日

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

登记机关



2024年12月04日



会计师事务所

执业证书

名称：

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

付建超

主任会计师：

经营场所：

上海市延安东路222号30楼

组织形式：

特殊的普通合伙企业

执业证书编号：

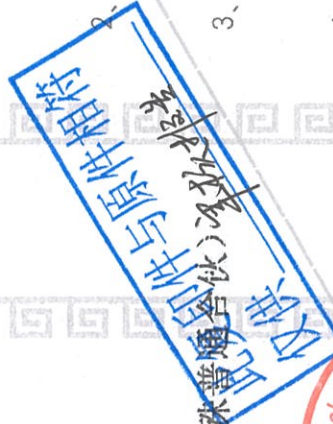
31000012

批准执业文号：

财会函（2012）40号

批准执业日期：

二〇一二年九月十四日



证书序号：0004082

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：





仅供深高速以自筹资金预先投入及支付发行费用情况的审核报告使用



姓 名 _____
 Full name _____
 性 别 _____
 Sex _____
 出生日期 1971-1-31
 Date of birth _____
 工作单位 德勤华永会计师事务所有限公司北京分所
 Working unit _____
 身份证号码 410522710131557
 Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名：黄天义

证书编号：100000011305



黄天义

日/d



100000011305

北京注册会计师协会
年/y 月/m 日/d

1998-6-1



证书编号
No. of Certificate

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Registration



This is valid for another year after this renewal



北京注册会计师协会

2007年度任职资格检查合格



2006年3月1日

2008年3月20日

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 a this renewal.



本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for a this renewal.

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 a this renewal.



本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for a this renewal.



本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for a this renewal.

2009 年 3 月 20 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
2013年2月4日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年2月4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

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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



姓名 刘辉
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1989-10-17
Date of birth _____
工作单位 德勤华永会计师事务所（特殊普
Working unit 通合伙）深圳分所
Identity card No. 420881198910176221



仅供深高速以自
及支付发行
先投入募投项目
报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

刘婵
中注协年检二维码



刘婵
310000125135
深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

310000125135

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2015 年 02 月 09 日
/y /m /d



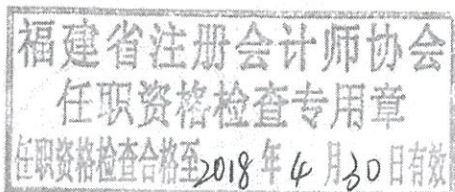
仅供深高速以自筹资金
及支付发行费用情况的

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.



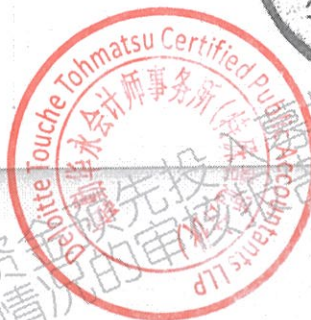
2017年 3月 14日

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.



仅供深高速以自筹资金项目的审核使用
及支付发行费用情况

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

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 8 月 5 日
/y /m /d

10

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

2017 年 9 月 5 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 11 月 8 日
/y /m /d

11

仅供深高速以自筹资金
及支付发行费用情况