

关于招商局蛇口工业区控股股份有限公司
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
会后重大事项的专项说明

德师报(函)字(23)第Q01554号

中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所:

招商局蛇口工业区控股股份有限公司(以下简称“发行人”或“公司”)本次发行股份购买资产并募集配套资金(以下简称“本次项目”)的申请已于2023年5月29日(以下简称“过会日”)经深圳证券交易所并购重组审核委员会第6次会议审核通过,并于2023年6月16日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于同意招商局蛇口工业区控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可(2023)1280号)。截至本说明出具之日,本次项目的募集配套资金事项尚未实施完成。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“本所”或“德勤”)作为发行人本次发行股份购买资产并募集配套资金的备考财务报表审阅机构以及标的公司财务报表审计机构,根据中国证监会《监管规则适用指引——发行类第3号》(以下简称“发行类第3号”)和《监管规则适用指引——发行类第7号》(以下简称“发行类第7号”)等相关文件的要求,对发行人过会日至本说明出具之日止期间的重大事项进行了审核。及时向本所告知上述期间发行人是否发生了发行类第3号和发行类第7号等会后事项监管要求中提及的重大事项是发行人管理层的责任。在审核过程中,本所结合发行人的实际情况,实施了必要的审核程序。本所的审核是参照《中国注册会计师审计准则第1332号——期后事项》进行的。本所实施审核程序的目的仅限于为了识别发行人是否存在就已报送深圳证券交易所的财务报表需作出适当调整或披露的重大事项以及需提请深圳证券交易所注意的与财务报表相关的重大事项,据此,本所的审核程序包括询问发行人管理层及相关人员,查阅独立财务顾问和发行人律师出具的关于会后重大事项的核查意见和说明,查阅发行人自过会日至本说明出具之日止期间董事会记录和公告等文件,获取高层管理人员和核心业务人员名单,查看最新法律、政策以及查阅管理层编制的未经审计的重大交易和事项的会计记录等。基于本所执行以上的程序,经审慎核查后对发行人自过会日至本说明出具之日是否发生重大事项的说明如下:

一、 签字会计师变更

（一）变更签字注册会计师的情况

本所作为发行人本次项目备考财务报表的审阅机构以及标的公司财务报表的审计机构，原指派吴汪斌、顾崙平出具了如下审阅报告、审计报告及相关文件：招商局蛇口工业区控股股份有限公司 2022 年 1 月 1 日至 11 月 30 日止期间及 2021 年度备考合并财务报表的审阅报告（德师报（阅）字（23）第 R00003 号）、深圳市南油（集团）有限公司 2022 年 1 月 1 日至 11 月 30 日止期间、2021 年度及 2020 年度财务报表的审计报告（德师报（审）字（23）第 S00018 号）、深圳市招商前海实业发展有限公司 2022 年 1 月 1 日至 11 月 30 日止期间、2021 年度及 2020 年度财务报表的审计报告（德师报（审）字（23）第 S00019 号）。

自过会日至本说明出具之日止期间，原签字注册会计师吴汪斌因个人原因自本所离职，不再负责本次项目，本所指派注册会计师彭金勇负责本次项目的相关工作，本次项目相关工作签字会计师变更为彭金勇、顾崙平。

（二）相关承诺

针对发行人本次项目变更签字注册会计师的情况，本所做如下承诺：

“本次变更前，本次项目会计师事务所德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“本所”）的签字会计师为吴汪斌、顾崙平，现拟变更为彭金勇、顾崙平。

变更事由：原签字注册会计师吴汪斌因个人原因自本所离职，不再负责本次项目，本所指派注册会计师彭金勇负责本次项目的相关工作。

变更后签字人员的基本情况：彭金勇，中国注册会计师，从业 18 年。彭金勇自 2005 年加入本所并开始从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，2009 年注册为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员，近三年签署的上市公司审计报告包括四川和谐双马股份有限公司 2020 年度、2021 年度及 2022 年度审计报告，株洲中车时代电气股份有限公司 2021 年度审计报告等。

吴汪斌承诺对其在此前签署材料的真实性、准确性、完整性负责，并将一直承担相应法律责任。

本所以对吴汪斌的承诺进行复核，认为吴汪斌已履行尽职调查义务，并出具专业意见。本所承诺对吴汪斌签署的相关文件均予以认可并承担相应法律责任，确保此前出具文件不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

彭金勇同意承担签字会计师职责，履行尽职调查义务，对吴汪斌签署的相关文件均予以认可并承担相应法律责任，并对今后签署材料的真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

本所以对彭金勇的承诺进行复核，认为彭金勇已履行尽职调查义务，并出具专业意见，且与吴汪斌的结论性意见一致。本所承诺对彭金勇签署的相关文件均予以认可并承担相应法律责任，确保相关文件不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

同时，变更过程中相关工作安排已有序交接。上述变更事项不会对发行人本次发行申请构成不利影响，不会对本次发行申请构成障碍。”

一、 签字会计师变更 - 续

(三) 上述事项对发行人本次项目的影响

发行人本次项目变更签字注册会计师情况符合相关规定，此前出具的相关审阅报告、审计报告继续有效。发行人生产经营情况和财务状况正常，发行人本次发行仍符合《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件的规定。上述事项不会影响发行上市条件及信息披露要求，不构成发行人本次发行上市的实质性障碍。

二、 会后事项的说明及承诺

- 1、 本所审计了发行人 2020 年度、2021 年度及 2022 年度财务报表，并分别于 2021 年 3 月 19 日、2022 年 3 月 18 日和 2023 年 3 月 17 日出具了德师报（审）字（21）第 P01170 号、德师报（审）字（22）第 P00986 号及德师报（审）字（23）第 P02108 号无保留意见的审计报告。
- 2、 没有出现影响发行人本次在境内发行股票的情形。
- 3、 发行人无重大违法违规行为。
- 4、 发行人的财务状况正常，报表项目无异常变化。
- 5、 除本次发行股份购买资产外，发行人没有发生重大资产置换、股权、债务重组等公司架构变化的情形。
- 6、 发行人的主营业务没有发生变更。
- 7、 发行人的管理层及核心业务人员稳定，没有出现对发行人的经营管理有重大影响的人员变化。
- 8、 发行人没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生未在申报的申请文件中披露的重大关联交易。
- 9、 发行人本次项目的独立财务顾问中信证券股份有限公司及其主办人、财务顾问招商证券股份有限公司及其主办人、发行人律师广东信达律师事务所及签字律师、会计师事务所德勤及签字注册会计师、资产评估机构国众联资产评估土地房地产估价有限公司及签字评估师自过会日至本说明出具之日止期间均未受到有关部门的处罚。除签字注册会计师吴汪斌因个人原因自本所离职，不再负责本次项目，本所指派注册会计师彭金勇负责本次项目的相关工作外，本次项目的中介机构和其他签字人员未发生更换。
- 10、 发行人未编制盈利预测报告。

二、会后事项的说明及承诺 - 续

- 11、 发行人及其董事长、总经理、主要股东没有发生重大的诉讼、仲裁和股权纠纷，也不存在影响发行人在境内发行股票的潜在纠纷。
- 12、 发行人没有发生大股东占用发行人资金和侵害小股东利益的情形。
- 13、 没有发生影响发行人持续发展的法律、政策、市场等方面的重大变化。
- 14、 发行人的业务、资产、人员、机构、财务的独立性没有发生变化。
- 15、 发行人主要财产、股权没有出现限制性障碍。
- 16、 发行人不存在违反信息披露要求的事项。
- 17、 发行人不存在其他影响本次发行和投资者判断的重大事项。
- 18、 发行人不存在因媒体质疑以及相关质疑报道对本次在境内发行股票产生实质性影响的事项。
- 19、 发行人及其控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员分别签署了发行人本次发行的申请文件。上述人员在有关申请文件中的盖章、签名属实。
- 20、 发行人不存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽然经股东大会表决通过但未实施的情形。
- 21、 发行人将在批文有效期、股东大会决议有效期内发行。
- 22、 自本说明函出具之日起至本次发行完成上市日，如发生影响投资者判断的重大事项，将及时向中国证监会、深圳证券交易所报告。

根据我们所执行的上述审核工作及结果，我们认为发行人自过会日至本说明签发日止期间没有发生发行类第 7 号等会后事项监管要求中提及有关需对发行人已报送深圳证券交易所的财务报表作出适当调整或披露的重大事项以及需提请深圳证券交易所注意的与财务报表相关的重大事项。

本说明仅供发行人本次向深圳证券交易所申请在境内发行股份购买资产并募集配套资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

(本页无正文, 为《德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)关于招商局蛇口工业区控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易会后重大事项的专项说明》之签字盖章页)

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



执行事务合伙人或授权代表:

Handwritten signature of Xu Xianzhao in black ink.

许湘照

签字注册会计师:

Handwritten signature of Peng Jinyong in black ink.

彭金勇



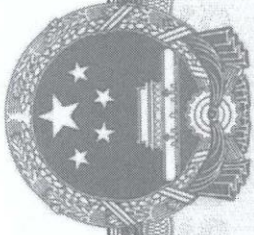
签字注册会计师:

Handwritten signature of Gu Jianping in black ink.

顾嵛平



2023年8月2日



营业执照

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202301190006

(副本)

市场主体更多登记、备案、监管信息、验证更多应用服务。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币9030.00000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2012年10月19日

执行事务合伙人 付建超

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

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】



登记机关

2023年01月19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:

特殊的普通合伙企业
31000012
财会函(2012)40号
2012年9月14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



股份有限公司会后重大事项的专项说明使用
 仅供招商局蛇口工业区控股



姓名: 彭金勇
 性别: 男
 出生日期: 1979-09-13
 工作单位: 德勤华永会计师事务所有限公司
 身份证号码: 422482197909134073



仅供招商局蛇口工业区控股股份有限公司使用



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.



证书编号
No. of Certificate: 3100012687

批准注册协会
Authorized Institute: 深圳市注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance: 2009 年 04 月 17 日



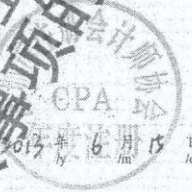
仅供招商局蛇口工业区控股股份有限公司会后重大专项的专项说明使用

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.



已通过2022年年检



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.

2016.3.31



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 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
Agree the holder to be transferred from

重庆分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年12月17日
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月25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 德勤华永会计师事务所
Agree the holder to be transferred from

重庆分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016.6.23
年 月 日
/ /

同意调入 重庆分所
Agree the holder to be transferred to

重庆分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016.8.8
年 月 日
/ /

仅供招商局蛇口工业区控股股份有限公司使用

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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

2016年8月11日
by /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

仅供招商局蛇口工业区控股股份有限公司使用



此复印件与原件相符
仅供会计师事务所专项说明使用



姓名 顾前平
Full name 男
性别 男
Sex 1980-04-27
出生日期 1980-04-27
Date of birth 德勤华永会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)
工作单位 德勤华永会计师事务所(特
殊普通合伙)
身份证号码 310230198004271456
Identity card No. 310230198004271456



顾崧平(310000122252)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



顾崧平(310000122252)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

此复印件与原件相符
仅供会后重大事项专项说明使用

证书编号:
No. of Certificate

310000122252

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2007 年 12 月 27 日
/y /m /d



顾崧平(310000122252)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日
/y /m /d

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.

顾崧平(310000122252)

2021年已通过



年
/y

月
/m

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.



顾崧平2022年检

年
/y

月
/m

日
/d

此复印件与原件相符
仅供会后重大事项专项说明使用