

# 验资报告

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

# 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

## Yongtuo Certified Public Accountants LLP

### 验资报告

京永验字(2020)第210043号

广西桂东电力股份有限公司:

我们接受委托,审验了广西桂东电力股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至2020年12月16日止的新增注册资本及实收资本的情况。按照国家相关法律法规的规定和协议、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股本的实收情况发表审验意见。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。

贵公司原股本为人民币827,775,000.00元。根据贵公司第七届董事会第二十二次会议决议、第七届董事会第二十六次会议决议、2020年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会核发的《关于核准广西桂东电力股份有限公司向广西广投能源集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2020)2561号),贵公司向广西广投能源集团有限公司发行股份及支付现金购买其持有的广西广投桥巩能源发展有限公司100%股权。根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2020]第1254号评估报告,广西广投桥巩能源发展有限公司100%股权的资产评估价值为148,976.53万元。经交易双方协商确定本次交易拟购买资产作价合计148,976.53万元,由贵公司通过现金方式支付的交易价格为人民币74,488.265万元;通过发行股份方式支付的交易价格为人民币74,488.265万元,由贵公司发行208,650,602股作为交易对价,发行价

格 3.57 元/股。

经我们审验，截至 2020 年 12 月 16 日，贵公司已收到广西广投桥巩能源发展有限公司 100% 股权。根据贵公司与广西广投能源有限公司签署之《发行股份及支付现金购买资产协议》以及补充协议和证监会有关批复，贵公司将向广西广投能源集团有限公司发行 208,650,602 股股份及支付现金购买广西广投桥巩能源发展有限公司 100% 股权，本次发行后贵公司股本变更为人民币 1,036,425,602.00 元（人民币壹拾亿叁仟陆佰肆拾贰万伍仟陆佰零贰元整）。就本次股本变更，贵公司需向中国证券登记结算有限责任公司办理证券登记手续。

同时我们注意到，贵公司本次增资前股本为人民币 827,775,000.00 元，其中股本 275,925,000.00 元已经大信会计师事务所审验，并于 2011 年 4 月 30 日出具大信验字（2011）第 4-0005 号验资报告；其中股本 551,850,000.00 元已经大信会计师事务所审验，并于 2015 年 11 月 16 日出具大信验字（2015）第 5-00050 号验资报告。

本验资报告仅供贵公司申请变更登记及据已向股东签发出资证明时使用，不应将其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，与执行本次验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件 1. 新增注册资本实收情况明细表

附件 2. 注册资本及股本变更前后对照表

附件 3. 验资事项说明

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年十二月十六日

## 新增注册资本实收情况明细表

截至2020年12月16日止

被审验单位名称：广西桂东电力股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	新增注册资本的实际出资情况					其中：增加股本
	货币	实物	无形资产	股权	合计	
广西广投能源集团有限公司				744,882,650.00	744,882,650.00	208,650,602.00
合计				744,882,650.00	744,882,650.00	208,650,602.00

## 注册资本及股本变更前后对照表

截至2020年12月16日止

被审验单位名称：广西桂东电力股份有限公司

货币单位：人民币元

股东类别	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		变更前		变更后		
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例	本次增加额	金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股			208,650,602.00	20.13%			208,650,602.00	208,650,602.00	20.13%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	827,775,000.00	100.00%	827,775,000.00	79.87%	827,775,000.00	100.00%		827,775,000.00	79.87%
2、境内上市外资股									
3、境外上市外资股									
4、其他									
三、股份总数	827,775,000.00	100.00%	1,036,425,602.00	100.00%	827,775,000.00	100.00%	208,650,602.00	1,036,425,602.00	100.00%

## 验资事项说明

### 一、公司基本情况

广西桂东电力股份有限公司（以下简称“公司”、“贵公司”）是经广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]114 号文批准设立，由贺州市电业公司、广西壮族自治区水利厅那板水库管理处、广西贺州供电股份有限公司、广西昭平县汇能电力有限公司、广西钟山县电力公司和广西富川瑶族自治县电力公司六家企业共同发起设立的股份有限公司，设立时公司股本为 111,750,000.00 元。2001 年 1 月 9 日，公司获中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]4 号文批准，于 2001 年 1 月 12 日在上海证券交易所发行人民币普通股 A 股股票 45,000,000.00 股，股本由 111,750,000.00 元变更为 156,750,000.00 元，并在广西壮族自治区工商行政管理局办理了变更股本登记手续。

2001 年 2 月 28 日，公司发行的普通股股票 45,000,000.00 股在上海证券交易所挂牌交易。股票简称“桂东电力”，股票代码“600310”。

2010 年 4 月 14 日，公司获中国证券监督管理委员会证监许可[2010]447 号文《关于核准广西桂东电力股份有限公司非公开发行股票批复》核准，于 2010 年 5 月 24 日非公开发行人民币普通股 27,200,000.00 股，变更后的累计注册资本实收金额为人民币 183,950,000.00 元，实收股本为人民币 183,950,000.00 元，并在贺州市工商行政管理局办理了变更股本登记手续。

2011 年 4 月 15 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后累计实收股本为人民币 275,925,000.00 元，并在贺州市工商行政管理局办理了变更股本登记手续。

2015 年 8 月 27 日，根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，以截止 2015 年 6 月 30 日公司总股本 275,925,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后累计实收股本为人民币 827,775,000.00 元，并在贺州市工商行政管理局办理了变更股本登记手续。

贵公司本次非公开发行前注册资本为人民币 827,775,000.00 元，股本为人

人民币 827,775,000.00 元。经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准广西桂东电力股份有限公司向广西广投能源集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2020）2561 号），贵公司获准向广西广投能源集团有限公司非公开发行人民币普通股 208,650,602 股以购买相关资产。

本次验证是对贵公司非公开发行的人民币普通股所增加的注册资本的实收情况进行验证。

## 二、新增资本的出资规定

贵公司原股本为人民币 827,775,000.00 元。根据贵公司第七届董事会第二十二次会议决议、第七届董事会第二十六次会议决议、2020 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会核发的《关于核准广西桂东电力股份有限公司向广西广投能源集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2020）2561 号），贵公司向广西广投能源集团有限公司发行股份及支付现金购买其持有的广西广投桥巩能源发展有限公司 100% 股权。根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2020]第 1254 号评估报告，广西广投桥巩能源发展有限公司 100% 股权的资产评估价值为 148,976.53 万元。经交易双方协商确定本次交易拟购买资产作价合计 148,976.53 万元，由贵公司通过现金方式支付的交易价格为人民币 74,488.265 万元；通过发行股份方式支付的交易价格为人民币 74,488.265 万元，由贵公司发行 208,650,602 股作为交易对价，发行价格 3.57 元/股。本次发行后贵公司股本变更为人民币 1,036,425,602.00 元（人民币壹拾亿叁仟陆佰肆拾贰万伍仟陆佰零贰元整）。

## 三、审验结果

截至 2020 年 12 月 16 日，贵公司已收到广西广投桥巩能源发展有限公司 100% 股权。根据贵公司与广西广投能源有限公司签署之《发行股份及支付现金购买资产协议》以及补充协议和证监会有关批复，贵公司将向广西广投能源集团有限公司发行 208,650,602 股股份及支付现金购买广西广投桥巩能源发展有限公司 100% 股权，本次发行后贵公司股本变更为人民币 1,036,425,602.00 元（人民币壹拾亿叁仟陆佰肆拾贰万伍仟陆佰零贰元整）。

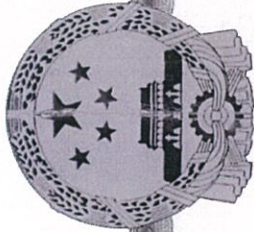
## 四、其他事项

（一）贵公司后续还需要办理本次非公开发行股票在中国证券登记结算有限

责任公司的证券登记手续。

(二) 广西广投能源集团有限公司承诺认购的股份自公开发行结束之日起 36 个月不转让。





统一社会信用代码

91110105085458861W

# 营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至 长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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，出具有关审计报告；基本建设拨款审计；法律、法规规定的其他经营活动；代理记账；法律、法规规定的其他经营活动；依法经批准的项目，开展经营许可类经营活动；依法经批准的项目，开展经营限制类和禁止类经营活动。



登记机关

2020年12月04日

证书序号: 0011966

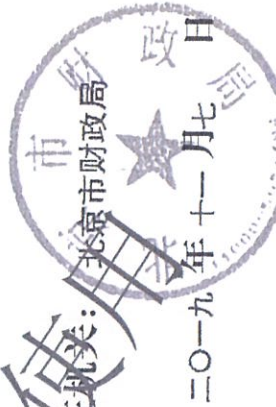
## 说明

- 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。
- 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》。

会计师事务所  
**执业证书及供出具报告使用**

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 吕江  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11000102  
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号  
 批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000394

# 永拓印信会计师事务所

## 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

永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9



批准时间: 二〇一一年十一月十五日  
证书有效期至: 二〇一二年十一月十五日



姓名 Full name 万从新  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-7-15  
 工作单位 Working unit 中鉴会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码 Identity card No. 420111197007154139



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 transferring Institute of CPAs  
 2016年2月27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 transferee Institute of CPAs  
 2016年2月27日

证书编号:  
 No. of Certificate 110102150003  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会  
 发证日期:  
 Date of Issuance 2006-1-6

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 transferring Institute of CPAs  
 2006年1月6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 transferee Institute of CPAs  
 2006年1月6日



姓名: 夏如益  
 Full name: 夏如益  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1969-10-20  
 Date of birth: 1969-10-20  
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 Working unit: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 身份证号码: 45052119691020007X  
 Identity card No: 45052119691020007X



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.

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: 450100040607  
 No. of Certificate: 450100040607  
 批准注册协会: 广西桂林会计师事务所  
 Approved Institute: 广西桂林会计师事务所  
 颁发日期: 2007 11 21  
 Date of Issuance: 2007 11 21  
 失效日期: 2018 05 02  
 Date of Expiry: 2018 05 02

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.

