

# 验资报告



## 目 录

- 一、验资报告
- 二、附件
  - 1. 新增注册资本实收情况明细表
  - 2. 注册资本及股本变更前后对照表
  - 3. 验资事项说明

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

永证验字(2021)第210034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2021年9月23日17:00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1,036,425,602.00元,根据贵公司2020年第一次临时股东大会决议,以及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),贵公司非公开发行人民币普通股不超过248,332,500股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本次发行的主承销商为中信证券股份有限公司,发行股份由第一创业证券股份有限公司、陈蓓文、华泰资产管理有限公司(代“华泰资管-兴业银行-华泰资产价值精选资产管理产品”)、国泰君安证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、薛小华、中国银河证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、贫困地区产业发展基金有限公司、中央企业乡村产业投资基金股份有限公司、J. PMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION、诺德基金管理有限公司、上海铂绅投资中

心（有限合伙）（代“铂绅二十九号证券投资私募基金）、银河资本资产管理有限公司、野村东方国际证券有限公司、财通基金管理有限公司共 16 位投资者以货币资金认购。

经我们审验，截至 2021 年 9 月 23 日，贵公司已发行人民币普通股 185,000,000 股，每股发行价格 4.00 元，共募集资金人民币 740,000,000.00 元，扣除承销费和其他各项发行费用合计人民币 31,708,632.65 元（不含税），实际募集资金净额人民币 708,291,367.35 元，其中增加注册资本人民币 185,000,000.00 元，增加资本公积人民币 523,291,367.35 元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前股本为人民币 1,036,425,602.00 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；其中股本 208,650,602.00 元已经永拓会计师事务所审验，并于 2020 年 12 月 16 日出具京永验字（2020）第 210043 号验资报告。

本验资报告仅供贵公司申请办理注册资本及股本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

<此页无正文,为广西桂东电力股份有限公司永证验字(2021)第210034号验资  
报告签字盖章页>



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年九月二十四日



## 新增注册资本实收情况明细表

截至2021年9月23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	认缴新增注册资本	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	金额	占新增注 册资本比 例	其中：货币出资	
									金额	占新增注 册资本比 例
第一创业证券股份有限公司	14,802,500.00	59,210,000.00				59,210,000.00	8.00%	14,802,500.00	8.00%	
陈蓓文	5,250,000.00	21,000,000.00				21,000,000.00	2.84%	5,250,000.00	2.84%	
华泰资产管理有限公司（代“华泰资管-兴业银行-华泰资产价值精选资产管理产品”）	5,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	2.70%	5,000,000.00	2.70%	
国泰君安证券股份有限公司	20,500,000.00	82,000,000.00				82,000,000.00	11.08%	20,500,000.00	11.08%	
华泰证券股份有限公司	15,750,000.00	63,000,000.00				63,000,000.00	8.51%	15,750,000.00	8.51%	
薛小华	5,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	2.70%	5,000,000.00	2.70%	
中国银河证券股份有限公司	19,000,000.00	76,000,000.00				76,000,000.00	10.27%	19,000,000.00	10.27%	
国信证券股份有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	5.41%	10,000,000.00	5.41%	
贫困地区产业发展基金有限公司	5,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	2.70%	5,000,000.00	2.70%	
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	5,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	2.70%	5,000,000.00	2.70%	
J. PMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	16,250,000.00	65,000,000.00				65,000,000.00	8.78%	16,250,000.00	8.78%	
诺德基金管理有限公司	5,625,000.00	22,500,000.00				22,500,000.00	3.04%	5,625,000.00	3.04%	
上海铂绅投资中心（有限合伙）代“铂绅二十九号证券投资私募基金	6,250,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	3.38%	6,250,000.00	3.38%	
银河资本资产管理有限公	24,750,000.00	99,000,000.00				99,000,000.00	13.38%	24,750,000.00	13.38%	
野村东方国际证券有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	5.41%	10,000,000.00	5.41%	
财通基金管理有限公司	16,822,500.00	67,290,000.00				67,290,000.00	9.09%	16,822,500.00	9.09%	
合计	185,000,000.00	740,000,000.00				740,000,000.00	100.00%	185,000,000.00	100.00%	

## 注册资本及股本变更前后对照表

截至2021年9月23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 本总额比 例	金额	占注册资 本总额比 例	
一、有限售条件股份	208,650,602.00	20.13%	393,650,602.00	32.23%	208,650,602.00	20.13%	185,000,000.00	393,650,602.00	32.23%
广西广投能源集团有限公司	208,650,602.00	20.13%	208,650,602.00	17.08%	208,650,602.00	20.13%		208,650,602.00	17.08%
第一创业证券股份有限公司			14,802,500.00	1.21%			14,802,500.00	14,802,500.00	1.21%
陈蓓文			5,250,000.00	0.43%			5,250,000.00	5,250,000.00	0.43%
华泰资产管理有限公司（代“华泰资管-兴业银行-华泰资产价值精选资产管理产品”）			5,000,000.00	0.41%			5,000,000.00	5,000,000.00	0.41%
国泰君安证券股份有限公司			20,500,000.00	1.68%			20,500,000.00	20,500,000.00	1.68%
华泰证券股份有限公司			15,750,000.00	1.29%			15,750,000.00	15,750,000.00	1.29%
薛小华			5,000,000.00	0.41%			5,000,000.00	5,000,000.00	0.41%
中国银河证券股份有限公司			19,000,000.00	1.56%			19,000,000.00	19,000,000.00	1.56%
国信证券股份有限公司			10,000,000.00	0.82%			10,000,000.00	10,000,000.00	0.82%
贫困地区产业发展基金有限公司			5,000,000.00	0.41%			5,000,000.00	5,000,000.00	0.41%
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司			5,000,000.00	0.41%			5,000,000.00	5,000,000.00	0.41%
J. PMORGAN CHASE BANK, NATIONAL			16,250,000.00	1.33%			16,250,000.00	16,250,000.00	1.33%
诺德基金管理有限公司			5,625,000.00	0.46%			5,625,000.00	5,625,000.00	0.46%
上海铂绅投资中心（有限合伙）代“铂绅二十九号证券投资私募基金			6,250,000.00	0.51%			6,250,000.00	6,250,000.00	0.51%
银河资本资产管理有限责任公司			24,750,000.00	2.03%			24,750,000.00	24,750,000.00	2.03%
野村东方国际证券有限公司			10,000,000.00	0.82%			10,000,000.00	10,000,000.00	0.82%
财通基金管理有限公司			16,822,500.00	1.38%			16,822,500.00	16,822,500.00	1.38%
二、无限售条件股份	827,775,000.00	79.87%	827,775,000.00	67.77%	827,775,000.00	79.87%		827,775,000.00	67.77%
三、股份总数	1,036,425,602.00	100.00%	1,221,425,602.00	100.00%	1,036,425,602.00	100.00%	185,000,000.00	1,221,425,602.00	100.00%



## 验资事项说明

### 一、基本情况

广西桂东电力股份有限公司（以下简称“桂东电力”）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。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。

2020年12月15日，根据桂东电力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，桂东电力向广西广投能源集团有限公司发行股份208,650,602股，桂东电力股本变更为人民币1,036,425,602.00元。该等股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理新增股份登记手续，桂东电力未进行注册资本变更工商登记手续。广西广投桥巩能源发展有限公司2020年12月15日进行了股权变更登记。

## 二、新增资本的出资规定

根据贵公司2020年第一次临时股东大会决议，以及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），桂东电力本次向特定投资者非公开发行股票数量不超过248,332,500股，募集配套资金总额不超过74,000.00万元。

## 三、审验结果

本次实际收到募集资金人民币740,000,000.00元（柒亿肆仟万元整），由第一创业证券股份有限公司、陈蓓文、华泰资产管理有限公司（代“华泰资管-兴业银行-华泰资产价值精选资产管理产品”）、国泰君安证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、薛小华、中国银河证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、贫困地区产业发展基金有限公司、中央企业乡村产业投资基金股份有限公司、J. PMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION、诺德基金管理有限公司、上海铂绅投资中心（有限合伙）（代“铂绅二十九号证券投资私募基金）、银河资本资产管理有限公司、野村东方国际证券有限公司、财通基金管理有限公司认购。

经我们审验，截至2021年9月23日，贵公司已发行人民币普通股185,000,000股，每股发行价格4.00元，共募集资金人民币740,000,000.00元，扣除承销费和其他各项发行费用合计人民币31,708,632.65元（不含税），实际募集资金净额人民币708,291,367.35元，其中增加注册资本人民币185,000,000.00元，增加资本公积人民币523,291,367.35元。

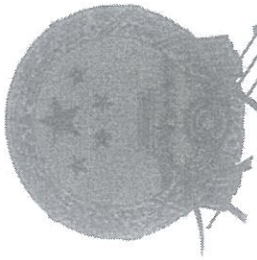




证书序号: 0011966

## 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

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:

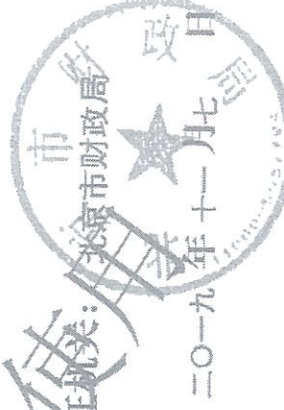
经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)

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18日



中华人民共和国财政部制

发征机关: 北京市财政局





证书序号: 000394

永拓印信会计师事务所

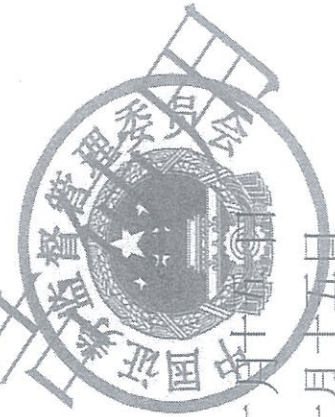
# 证券、期货相关业务许可证

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:

发证时间:

证书有效期至: 二〇一一年十一月十五日





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



注册编号: 450100040607  
 No. of Certificate  
 广西注册会计师协会  
 批准日期: 2007 年 11 月 21 日  
 Date of Issue: 2007 年 11 月 21 日



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书检验合格，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  
 本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



本证件仅供出具报告使用



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





证书编号:  
No. of Certificate 110002150003

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA 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 transfer-out institute of CPAs

2006年9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 transfer-in institute of CPAs

2006年9月6日

70

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

2010年2月27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

永拓(特普)

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

2010年2月27日

