

# 内蒙古电投能源股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2022）0213510号

## 目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金使用情况的报告	
关于前次募集资金使用情况的报告	1



## 关于内蒙古电投能源股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字(2022)0213510号

内蒙古电投能源股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的内蒙古电投能源股份有限公司(以下简称“电投能源公司”)截至2022年3月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》执行了鉴证工作。

按照中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定,编制《关于前次募集资金使用情况的报告》并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是电投能源公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《关于前次募集资金使用情况的报告》提出鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《关于前次募集资金使用情况的报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了抽查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为,后附的电投能源公司截至2022年3月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》已经按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制,在所有重大方面如实反映了电投能源公司截至2022年3月31日止的募集资金使用情况。

本鉴证报告仅供电投能源公司申请非公开发行股票募集资金时使用,不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为电投能源公司申请非公开发行股票募集资金的必备文件,随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。

(此页无正文)



中国注册会计师:    
孟红兵

中国注册会计师:    
赵毅婷

中国·武汉

2022 年 5 月 12 日

# 内蒙古电投能源股份有限公司

## 关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》，内蒙古电投能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况的报告。

### 一、前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准内蒙古电投能源股份有限公司向中电投蒙东能源集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕2066 号）。公司非公开发行募集配套资金不超过 133,000 万元。

2019 年 5 月 27 日，公司向公司控股股东中电投蒙东能源集团有限责任公司（以下简称“蒙东能源”）发行股份 154,161,602 股，该股份 2019 年 6 月 14 日上市。

2019 年 7 月 17 日，公司向特定投资者非公开发行普通股（A 股）133,033,418 股，每股发行价格 7.78 元，募集配套资金总额 1,034,999,992.04 元，扣除支付的承销费用后，实际净筹得募集资金净额 1,018,920,101.17 元。

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2019]24010003 号《内蒙古电投能源股份有限公司验资报告》验证，上述募集资金人民币 1,018,920,101.17 元已于 2019 年 7 月 30 日汇入本公司在中国建设银行股份有限公司通辽分行营业室开立的 15050163665500000930 账号募集资金专户。截至 2019 年 8 月 21 日，公司累计已使用募集资金本金 1,018,920,101.17 元，募集资金本金全部使用完毕。

2021 年 12 月 21 日，公司将募集资金专户进行销户，账户余额 186,572.12 元（为募集资金专户利息收入）转入公司基本账户。

### 二、前次募集资金实际使用情况

#### 1、前次募集资金使用情况对照情况

根据本公司公开发行股票（A 股）招股说明书披露的 A 股募集资金运用方案，“本次交易方案为露天煤业向蒙东能源发行股份及支付现金购买其持有的内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司（以下简称“霍煤鸿骏”）51%股权，同时募集配套资金不超过 133,000.00 万元。”

“在本次重大资产重组的同时，公司拟向不超过 10 名特定对象非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过 133,000.00 万元，且不超过本次拟购买资产交易价格的 100%，扣除中介机构费用后将用于支付本次交易的现金对价。”

截至 2022 年 3 月 31 日，前次募集资金实际使用情况对照情况见附件 1 “前次募集资金使用情况对照表”。

## 2、前次募集资金变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目与前次 A 股招股说明书披露的 A 股募集资金运用方案一致，无实际投资项目变更情况。

## 3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额不存在差异。

## 4、已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

本公司不存在对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况。

## 5、临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金的情况

截至 2019 年 8 月 21 日，募集资金已全部使用，不存在临时闲置情况。

## 6、前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况，见附件 2。

根据公司与蒙东能源签订的《业绩承诺补偿协议》，蒙东能源承诺，霍煤鸿骏 2018 年、2019 年、2020 年预计可实现的净利润总数（净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为准，以下简称“预测净利润总额”）不低于 131,216.14 万元。

实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致，以扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润计算。

## 7、以资产认购股份的情况

### （1）资产权属变更情况

经中国证券监督管理委员会于 2018 年 12 月 14 日签发的证监许可[2018]2066 号《关于核准内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司向中电投蒙东能源集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司以发行股份的方式购买蒙东能源持有的霍煤鸿骏 51% 的股份。截至 2019 年 5 月 17 日止交易各方已经完成了上述标的资产的过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，霍煤鸿骏成为本公司的控股子公司。

## (2) 资产账面价值变化情况

单位：万元

项目	截止日（2020年12月31日）	购买日（2019年5月17日）
流动资产	146,914.14	177,361.53
非流动资产	1,269,194.15	1,293,050.87
资产总额	1,416,108.29	1,470,412.40

## (3) 生产经营情况、效益贡献情况及盈利预测实现情况

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2019]24010141号审计报告、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环审字[2020]022830号、众环审字[2021]0203031号审计报告后附财务报表显示，霍煤鸿骏在2018年度、2019年度、2020年度合并财务报表营业收入分别为1,057,439.83万元、1,091,848.99万元及1,136,344.55万元，归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益后）分别为18,350.52万元、48,180.18万元、98,281.58万元。

根据电投能源公司管理层编制的2018年度—2020年度盈利预测报告，管理层预测霍煤鸿骏2018年度、2019年度、2020年度合并财务报表归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益后）分别为42,795.51万元、44,476.09万元、43,944.54万元。

霍煤鸿骏2018年度合并财务报表归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益后），未达到盈利预测金额；2019年度、2020年度合并财务报表归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益后），达到盈利预测金额；2018年至2020年合并财务报表归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益后）合计金额，达到盈利预测合计金额。

## (4) 承诺事项的履行情况

根据本公司和蒙东能源签订的《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司与中电投蒙东能源集团有限责任公司之发行股份及支付现金购买资产协议（霍煤鸿骏51%股权）之业绩承诺补偿协议》，该协议项下进行补偿测算的对象为本次重大资产重组购买的资产，即：内蒙古霍煤鸿骏铝电有限公司；2018年度至2020年度承诺完成净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）131,216.14万元，如果未完成承诺，中电投蒙东能源集团有限责任公司将承担补偿责任。经审计，霍煤鸿骏2018年度、2019年度、2020年度分别完成净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）18,350.52万元、48,180.18万元、98,281.58万元，共计164,812.28万元，已达到上述承诺。

### 三、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

本公司的前次募集资金实际使用情况与本公司在 2018、2019 及 2020 年度报告中“董事会报告”部分中的相应披露内容不存在差异。

### 四、结论

董事会认为，本公司按前次 A 股招股说明书披露的 A 股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

内蒙古电投能源股份有限公司董事会

2022 年 5 月 12 日

附件1:

## 前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额			101,892.01			已累计使用募集资金总额			101,892.01	
变更用途的募集资金总额			-			各年度使用募集资金总额			101,892.01	
变更用途的募集资金总额比例			-			其中：2018年				
						2019年			101,892.01	
						2020年				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	支付收购鸿骏铝电公司51%股权款	支付收购鸿骏铝电公司51%股权款	101,892.01	101,892.01	101,892.01	101,892.01	101,892.01	101,892.01	-	不适用



附件2:

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2018	2019	2020		
1	支付收购鸿骏铝电公司51%股权款	不适用	131,216.14	18,350.52	48,180.18	98,281.58	164,812.28	是



# 营业执照

(副本)

5-5

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。



统一社会信用代码

91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先; 管文斌

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; 基本建设年度财务审计、基本建设竣工(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



年 月 日

2022 02 24

登记机关



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人：石文先  
 主任会计师：  
 经营场所：武汉市武昌区东湖路109号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0010577

## 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：湖北省财政厅

二〇一四年九月九日

中华人民共和国财政部制

#





姓名: 孟红兵  
 Full name: Meng Hongbin  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1976-06-17  
 Date of birth: 1976-06-17  
 工作单位: 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司  
 Working unit: Beijing Zhongxing New Century Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 420621197606173817  
 Identity card No.: 420621197606173817

证书编号: 110002540015  
 No. of Certificate: 110002540015  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 二〇〇三年 五月 十日  
 Date of Issuance: 2003-05-10



姓名: 孟红兵  
 证书编号: 110002540015  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



记  
 tration

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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012年 7月 2日  
 2012年 7月 2日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012年 7月 2日  
 2012年 7月 2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.



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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2014年 4月 9日  
 2014年 4月 9日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2014年 4月 9日  
 2014年 4月 9日



年 月 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.

年 /y  
月 /m  
日 /d

4

发证日期: 2020年08月21日  
Date of Issuance

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 420100050599  
No. of Certificate

5



姓名: 赵毅婷  
Full name

性别: 女  
Sex

出生日期: 1986-08-02  
Date of birth

工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙) 北京分所  
Working unit

身份证号码: 142303198608021147  
Identity card No.

51074