

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告.....第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明.....第 3—4 页

天隆



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

关于江西赣能股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2016〕10-4号

江西赣能股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江西赣能股份有限公司（以下简称赣能公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供赣能公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

赣能公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对赣能公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

自强不息 厚德载物

第 1 页 共 4 页

天健会计师事务所湖北分所

地址：武汉市东湖开发区华工科技园创新基地2号楼C单元3楼

电话：027-81781660

传真：027-81781650

邮编：430223

网址：www.pccpa.cn

执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，赣能公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了赣能公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。



中国注册会计师：



邵景峰

中国注册会计师：



谢敏

二〇一六年一月二十六日

江西赣能股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕3031号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商华融证券股份有限公司采用非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票329,000,000股，发行价为每股人民币6.56元，共计募集资金2,158,240,000.00元，坐扣承销和保荐费用6,474,720.00元后的募集资金为2,151,765,280.00元，已由主承销商华融证券股份有限公司于2016年1月12日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,259,000.00元后，公司本次募集资金净额为2,150,506,280.00元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕10-2号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司赣能发字〔2015〕11号《关于申请非公司发行股票的申请报告》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金 投资额	项目 核准文号
丰城电厂三期扩建项目	765,351.00	不超过155,824.00	赣发改能源〔2015〕457号
偿还银行借款		60,000.00	
合 计		不超过215,824.00	

对本次非公开发行募集资金净额不足上述项目拟投入资金的部分，公司将通过自筹资金解决。本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金、银行贷款或其他方式自筹资金先行投入。上述预先投入款项在本次非公开发行募集资金到位后将以募集资金予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2016 年 1 月 26 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 163,000,000.00 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	自筹资金实际投入金额			占总投资的比例 (%)
			项目基建工程款	偿还银行借款	合 计	
丰城电厂三期扩建项目	765,351.00	155,824.00	11,300.00		11,300.00	1.48%
偿还银行借款		60,000.00		5,000.00	5,000.00	0.65%
合计	765,351.00	215,824.00	11,300.00	5,000.00	16,300.00	2.13%





营业执照

(副本)

注册号 330000000058762 (1/2)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

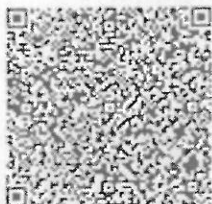
主要经营场所 杭州市西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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



2015年07月04日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

企业信用信息公

局监制

仅为关于江西赣能股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先

办公场所：杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：33000001

注册资本(出资额)：人民币7400万元

批准设立文号：浙财会〔2011〕25号

批准设立日期：2011年6月28日

证书序号：NO. 023309

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

仅为关于江西赣能股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 邹贤峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-11-01
Date of birth
工作单位 天德会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
Working unit
身份证号码 429004197011010938
Identity card No.



仅为关于江西赣能股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明邹贤峰是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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: 420000461348
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 06 月 27 日
Date of Issuance

陈亚耀
2015年05月08日



姓名 谢书敏

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1978-08-11

Date of birth

工作单位 湖北中鸿信中环会计师事务所

Working unit

身份证号码 421003780811004

Identity card No.

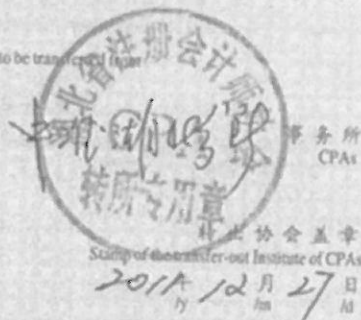


仅为关于江西赣能股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明谢书敏是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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



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
年 月 日
/y /m /d