

甘肃靖远煤电股份有限公司
前次募集资金使用情况
审核报告

大信专审字[2020]第 1-02110 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

大信会计师事务所



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2020]第 1-02110 号

甘肃靖远煤电股份有限公司全体股东：

一、 审核意见

我们对甘肃靖远煤电股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况进行了审核。

我们认为，贵公司前次募集资金使用情况专项报告的编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2019年12月31日止前次募集资金的使用情况。

二、 形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、 董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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是贵公司董事会的责任。

四、 注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司前次募集资金使用情况发表意见。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请公开发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年五月十二日

甘肃靖远煤电股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、前次募集资金的募集情况

1、前次募集资金的数额、资金到账情况

经中国证监会《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1235号）核准，本公司于2015年1月通过非公开发行股票方式发行了424,594,257股人民币普通股（A股），发行价格为8.01元/股，募集资金总额为人民币3,400,999,998.57元，扣除发行费用人民币47,612,000.00元，实际募集资金净额为人民币3,353,387,998.57元，该项募集资金已于2015年1月23日全部到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年1月23日出具了瑞华验字[2015]62050006号《验资报告》。由于发行费用1,300,000.00元尚未支付，募集资金账户实际到账3,354,687,998.57元。

2、前次募集资金的存放和管理情况

2015年1月8日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《甘肃靖远煤电股份有限公司募集资金管理办法》，公司募集资金日常使用和管理严格按照该办法执行。根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定，2015年2月6日，公司及下属子公司靖煤集团白银热电有限公司、保荐机构华龙证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司平川支行、招商银行股份有限公司兰州中央广场支行、中国光大银行股份有限公司兰州分行、中国银行股份有限公司白银分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》，上述募集资金已全部存入公司开设的募集资金专项存储账户，存储情况如下：

开户银行	银行账号	初始存放金额（元）	截止2019年12月31日余额
中国工商银行股份有限公司平川支行	2704056729200097479	1,354,687,998.57	0.00
招商银行股份有限公司兰州中央广场支行	931900007710703	1,000,000,000.00	0.00
中国光大银行股份有限公司兰州分行	51820188000104114	1,000,000,000.00	0.00

开户银行	银行账号	初始存放金额（元）	截止 2019 年 12 月 31 日余额
中国银行股份有限公司白银分行营业部	104045170824	0.00	0.00
合 计		3,354,687,998.57	0.00

二、前次募集资金的实际使用情况

前次募集资金的实际使用情况见附件 1 “募集资金使用情况对照表”。

三、募集资金变更情况

1、中止部分募投项目并将该募集资金永久补充流动资金情况

2018 年 3 月 23 日，公司第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于中止部分募集资金投资项目并将该募集资金永久补充流动资金的议案》。2018 年 4 月 18 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于中止部分募集资金投资项目并将该募集资金永久补充流动资金的议案》，批准公司中止白银热电联产项目之铁路专用线、厂外输煤工程建设及尾工工程，并将募集资金 305,215,400.00 元用于永久补充流动资金。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了同意该事项的意见，保荐机构华龙证券股份有限公司发表同意核查意见。

2、募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金情况

2019 年 3 月 25 日，公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动的议案》。2019 年 4 月 18 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动的议案》，批准公司 2015 年非公开发行募集资金投资项目白银热电联产项目和魏家地矿扩能改造项目结项后，将本次节余募集资金 531,707,509.57 元（含截至销户日利息收入）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了同意该事项的意见，保荐机构华龙证券股份有限公司发表同意核查意见。

四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2015 年 2 月 6 日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过《关于以募集资金置换白银热电联产项目前期投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换公司以资本金方式投入白银热电联产项目的自筹资金 392,000,000.00 元。该事项公司独立董事发表了同意的独立意见，华龙证券股份有限公司出具了对置换事项无异议的核查意见，瑞华会计师事务所于 2015

年2月4日出具了瑞华核字[2015]第62050003号《关于甘肃靖远煤电股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的签证报告》，公司履行了相应公告程序。

2015年2月16日，公司第七届董事会第二十九次会议审议通过《关于以募集资金置换募投项目剩余前期投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换魏家地矿扩能改造项目前期已投入自筹资金453,247,647.77元，向白银热电公司委托贷款发放募集资金置换其前期投入白银热电联产项目的自筹资金482,558,809.16元。上述事项公司独立董事发表了同意的独立意见，华龙证券股份有限公司出具了对置换事项无异议的核查意见，瑞华会计师事务所于2015年2月15日出具了瑞华核字[2015]第62050004号《关于甘肃靖远煤电股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的签证报告》，公司履行了相应公告程序。

五、闲置募集资金的使用

1、前次募集资金暂时补充流动资金情况

2015年3月27日，公司第七届董事会第三十一次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司使用不超过6.00亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金。在董事会授权期限内，公司累计使用闲置募集资金2.36亿元用于暂时补充流动资金。2016年3月18日，公司已将上述用于补充流动资金的募集资金合计2.36亿元人民币全额归还并存入公司募集资金专用账户。

2016年3月25日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司使用闲置募集资金5.00亿元暂时用于补充流动资金。在董事会授权期限内，公司累计使用闲置募集资金2.86亿元用于暂时补充流动资金。2017年3月17日，公司已将上述用于补充流动资金的募集资金合计2.86亿元人民币全额归还并存入公司募集资金专用账户。

2017年3月24日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司使用闲置募集资金5.00亿元暂时用于补充流动资金。在董事会授权期限内，公司累计使用闲置募集资金1.80亿元用于暂时补充流动资金。2018年3月19日，公司已将上述用于补充流动资金的募集资金合计1.80亿元人民币全额归还并存入公司募集资金专用账户。

2、前次募集资金现金管理情况

2015年3月18日，公司第七届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集

资金进行现金管理的议案》，同意使用非公开发行股票闲置募集资金 7.50 亿元进行现金管理。2015 年 3 月 27 日，公司第七届董事会第三十一次会议审议通过了《关于追加闲置募集资金现金管理额度的议案》，同意公司增加闲置募集资金现金管理额度 10.50 亿元。2015 年 4 月 24 日，公司 2014 年度股东大会审议通过《关于追加闲置募集资金现金管理额度的议案》，合计批准公司使用不超过 18.00 亿元募集资金进行现金管理。

2016 年 3 月 25 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金继续进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 7.00 亿元闲置募集资金继续进行现金管理。

2017 年 3 月 24 日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 7.00 亿元闲置募集资金进行现金管理。

2018 年 3 月 23 日，公司第八届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 5.00 亿元闲置募集资金进行现金管理。

上述闲置募集资金现金管理，公司均在董事会或股东会授权额度内合理使用，并如期赎回理财产品。

六、前次募集资金尚未使用资金结余情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司上述募集资金专项存储账户余额均为零，并均已完成销户手续。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：募集资金投资项目实现效益情况对照表

甘肃靖远煤电股份有限公司董事会

2020 年 5 月 12 日

附件 1:

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:			335,338.80			已累计使用募集资金总额(含利息):			345,435.89	
变更用途的募集资金总额:			83,692.29							
变更用途的募集资金总额比例:			24.96%			各年度使用募集资金总额:			345,435.89	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	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		
1	白银热电联产项目	白银热电联产项目	277,900.00	277,900.00	215,213.90	277,900.00	277,900.00	215,213.90	-62,686.10	2015/12/31
2	魏家地矿扩能改造项目	魏家地矿扩能改造项目	62,200.00	62,200.00	46,529.70	62,200.00	62,200.00	46,529.70	-15,670.30	2015/12/11
3		永久补充上市公司流动资金			30,521.54			30,521.54	30,521.54	2018/4/19
4		永久补充上市公司流动资金			53,170.75			53,170.75	53,170.75	2019/5/21
	合计	——	340,100.00	340,100.00	345,435.89	340,100.00	340,100.00	345,435.89	5,335.89	——

注：募投项目实际投资金额与募集后承诺投资金额差异的说明：1、白银热电联产项目 2013 年 11 月审定估算总投资 345,583.00 万元，2015 年 5 月电规总院批复该项目概算投资金额为 329,665.00 万元，调减投资 15,918.00 万元。项目中止铁路专用线、厂外输煤及尾工等部分工程，减少投资 30,521.54 万元。另外，工程建设中严格执行招投标制度，优化施工图设计，择优选购设备等原因，导致项目实际投资额下降。2、魏家地矿扩能改造项目在申报和后续建设过程中，通过工程、设备招标竞价，以及新工艺、新技术的应用，导致项目建设成本费用较可研有较大幅度下降，另外，该项目部分款项公司已通过其他账户以自有资金支付。3、上表中，承诺投资金额合计数中未扣除发行费用，实际投资金额合计数中包含募集资金账户利息收入。

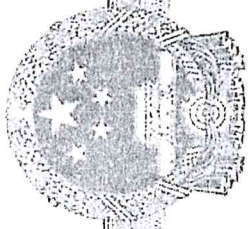
附件 2:

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			2017 年度	2018 年度	2019 年度		
1	白银热电联产项目	73.55%	不适用	-5,269.60	-5,334.65	-1,155.32	-11,759.57	不适用
2	魏家地矿扩能改造项目	98.78%	不适用	6,538.37	9,897.45	14,300.81	30,736.63	不适用
3	永久补充上市公司流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	永久补充上市公司流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：募投项目实现效益未达预计效益的原因说明：自建成投产运营以来，受煤炭价格、煤质、实际产量下降等因素影响，造成魏家地矿扩能改造项目效益未达可研预期；白银热电联产项目受燃料价格上涨、发电量不足、电价未达预期等因素影响，经营效益未达预期。



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



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

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、胡咏华

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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



登记机关

2020年01月17日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

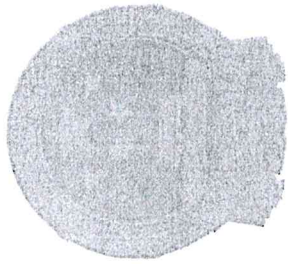
证书序号: 0000119

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日



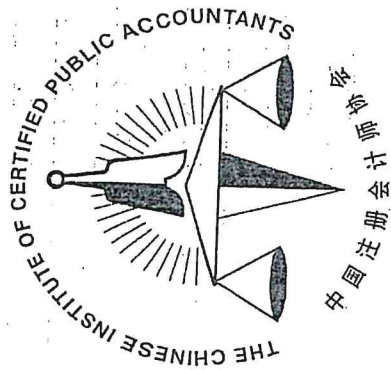
证书编号：
No. of Certificate 420003204726

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

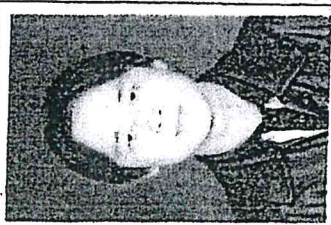
发证日期：
Date of Issuance 2002y 02m 26d



2003 年 6 月 11 日



姓名	许峰
性别	男
出生日期	1977/11/28
工作单位	湖北大信会计师事务所有限公司
身份证号码	422429197711287973

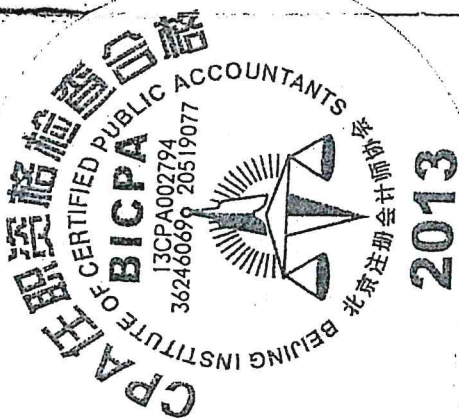


年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续

This is valid for a



2013

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，

This certificate is valid for a this renewal.



2015

2009年3月20日

1.6.15.102



2010

2006年 5 月 18 日 /m /d



2014

2007A



2011

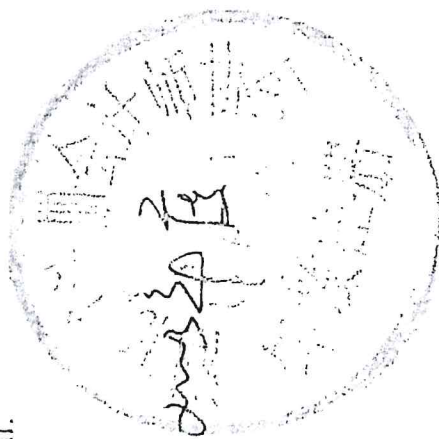
年度检验登记
Annual Renewal Reg



姓名：许峰

证书编号：420003204726

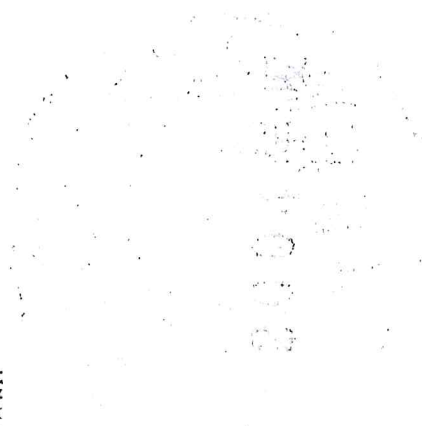
本证书经检验合格
This certificate is v
this renewal.



2016年6月25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.

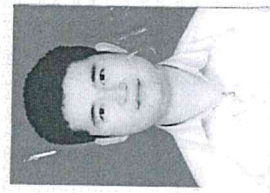


2016年6月25日
/y /m /d



仅供出具报告使用

姓名	武亚琨
性别	男
出生日期	1990-10-02
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)甘肃分所
身份证号码	620302199010020810



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.



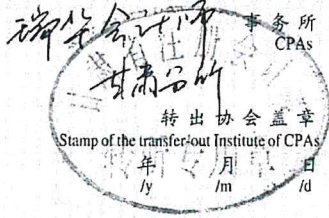
证书编号: 110101301498
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 08 月 15 日
Date of Issuance /y /m /d

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



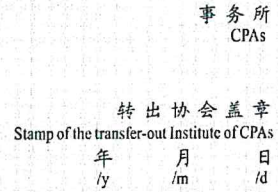
同意调入
Agree the holder to be transferred to



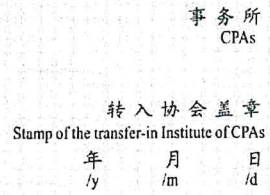
10

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



11

仅供出具报告使用

