

甘肃靖远煤电股份有限公司

验资报告

大华验字[2023]000022 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

甘肃靖远煤电股份有限公司

验资报告

(截止 2022 年 12 月 30 日)

目 录	页 次
一、 验资报告	1-3
二、 附件	
新增股本实收情况明细表	1
股本变更前后对照表	1
验资事项说明	1-2

验 资 报 告

大华验字[2023] 000022 号

甘肃靖远煤电股份有限公司：

我们接受委托，审验了甘肃靖远煤电股份有限公司（以下简称靖远煤电公司）截至 2022 年 12 月 30 日止新增股本实收情况。按照相关法律、法规以及协议、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、完整是全体股东及靖远煤电公司的责任。我们的责任是对靖远煤电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，我们结合靖远煤电公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

靖远煤电公司原注册资本为人民币 228,697.105 万元，实收资本为人民币 228,697.105 万元。根据靖远煤电公司 2022 年 9 月 19 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]3239 号《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向甘肃能源化工投资集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》”核准，同意靖远煤电公司向甘肃能源化工投资集团有限公司发行 1,622,773,446 股股份、向中国信达资产管理股份有限公司发行 459,492,449 股股份、向中国华融资产管理股份有限公司

发行 20,924,643 股股份购买资产，合计发行股份 2,103,190,538 股购买窑街煤电集团有限公司（以下简称窑街煤电公司）100.00%的股权。经我们审验，截至 2022 年 12 月 30 日止，甘肃能源化工投资集团有限公司、中国信达资产管理股份有限公司、中国华融资产管理股份有限公司持有的窑街煤电公司股权已经变更至靖远煤电公司名下，上述股东变更事项已在工商管理部门办理工商变更登记。靖远煤电公司已收到窑街煤电公司 100.00%的股权，该公司 100.00%的股权以北京天健兴业资产评估有限公司 2022 年 3 月 31 日为评估基准日出具的天兴评报字[2022]第 0565 号《资产评估报告》的评估结果为依据作价人民币 7,529,442,128.74 元，经交易各方协商一致同意，由靖远煤电公司发行 2,103,190,538 股股份作为交易对价。上述股份发行后，靖远煤电公司股本增加人民币 2,103,190,538.00 元（大写：人民币贰拾壹亿零叁佰壹拾玖万零伍佰叁拾捌元整）。

同时我们注意到，靖远煤电公司本次增资前的原注册资本为人民币 228,697.105 万元，股本为人民币 228,697.105 万元，已经甘肃励志安远会计师事务所审验，并于 2017 年 6 月 10 日出具甘励安会验字[2017]第 005 号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2020〕2771 号”文核准，靖远煤电公司于 2020 年 12 月 10 日公开发行了 2,800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 280,000.00 万元，扣除发行相关费用后，靖远煤电公司本次发行募集资金的净额为 2,769,311,698.11 元，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 12 月 16 日出具大信验字[2020]第 35-00012 号验资报告验证。

截至 2022 年 12 月 30 日止，靖远煤电公司发行的可转换公司债

券仍处于转股期，已累计转换靖远煤电公司股票 274,899,619 股，使用靖远煤电公司回购股份 54,044,198 股，经可转换公司债券转股及回购后，靖远煤电公司本次增资前的股本为人民币 2,507,826,471.00 元，可转换公司债券转股及回购未进行工商变更登记，未经会计师事务所审验。截至 2022 年 12 月 30 日止，靖远煤电公司变更后的累计注册资本为人民币 4,611,017,009.00 元，股本为人民币 4,611,017,009.00 元。

本验资报告仅供靖远煤电公司申请办理股本变更登记时使用，不应被视为是对靖远煤电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，与本所及执行本验资业务的注册会计师无关。

- 附件：1、新增股本实收情况明细表；
2、股本变更前后对照表；
3、验资事项说明。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

刘志文

中国·北京

中国注册会计师：

刘赞伶

二〇二三年一月六日

新增股本实收情况明细表

截至 2022 年 12 月 30 日止

被审验单位名称：甘肃靖远煤电股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增股本	新增股本的实际出资情况						
		货币	实物	知识产权	土地使用权	其他（股权）	合计	其中：实缴新增股本
甘肃能源化工投资集团有限公司	1,622,773,446.00					1,622,773,446.00	1,622,773,446.00	1,622,773,446.00
中国信达资产管理股份有限公司	459,492,449.00					459,492,449.00	459,492,449.00	459,492,449.00
中国华融资产管理股份有限公司	20,924,643.00					20,924,643.00	20,924,643.00	20,924,643.00
合计	2,103,190,538.00					2,103,190,538.00	2,103,190,538.00	2,103,190,538.00

股本变更前后对照表

截至 2022 年 12 月 30 日止

被审验单位名称：甘肃靖远煤电股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴股本				实缴股本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占股本总额比例		金额	占股本总额比例
一、有限售条件的流通股	3,251,107.00	0.13	2,106,441,645.00	45.68	3,251,107.00	0.13	2,103,190,538.00	2,106,441,645.00	45.68
1. 国家持股									
2. 国家法人持股			2,103,190,538.00	45.61			2,103,190,538.00	2,103,190,538.00	45.61
3. 其他境内持股	3,251,107.00	0.13	3,251,107.00	0.07	3,251,107.00	0.13		3,251,107.00	0.07
其中：境内法人持股	3,229,788.00	0.13	3,229,788.00	0.07	3,229,788.00	0.13		3,229,788.00	0.07
境内自然人持股	21,319.00	0.00	21,319.00	0.00	21,319.00	0.00		21,319.00	0.00
有限售条件的流通股小计	3,251,107.00	0.13	2,106,441,645.00	45.68	3,251,107.00	0.13	2,103,190,538.00	2,106,441,645.00	45.68
二、无限售条件的流通股	2,504,575,364.00	99.87	2,504,575,364.00	54.32	2,504,575,364.00	99.87		2,504,575,364.00	54.32
合计	2,507,826,471.00	100.00	4,611,017,009.00	100.00	2,507,826,471.00	100.00	2,103,190,538.00	4,611,017,009.00	100.00

验资事项说明

一、基本情况

甘肃靖远煤电股份有限公司（原甘肃长风特种电子股份有限公司，以下简称靖远煤电公司）经甘肃省经济体制改革委员会以[1993]34 号文件批准筹建，在国营长风机器厂股份制改组的基础上，联合中国宝安集团股份有限公司、甘肃电子集团物业公司等发起人，经甘肃省人民政府[1993]89 号文批准，中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]82 号文复审通过，深圳证券交易所深证所字[1993]322 号文审核批准，于 1993 年 11 月 17 日发起设立的股份有限公司。

公司法人营业执照注册号：620000000002318，统一社会信用代码为：91620000224344785T，注册地为甘肃省白银市平川区；经营范围主要为煤炭开采与销售。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，注册资本为人民币 228,697.1050 万元，控股股东为靖远煤业集团有限责任公司，实际控制人为甘肃省国有资产监督管理委员会。

二、本次股本的变更情况

根据靖远煤电公司 2022 年 9 月 19 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]3239 号《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向甘肃能源化工投资集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》”核准，同意靖远煤电公司向甘肃能源化工投资集团有限公司发行 1,622,773,446 股股份、向中国信达资产管理股份有限公司发行 459,492,449 股股份、向中国华融资产管理股份有限公司发行 20,924,643 股股份购买资产，合计发行股份 2,103,190,538 股购买窑街煤电集团有限公司（以下简称窑街煤电公司）100.00%的股权。

靖远煤电公司申请增加的注册资本为人民币 2,103,190,538.00 元，每股面值人民币 1.00 元，股份总数为人民币 2,103,190,538 股。本次股票发行后，靖远煤电公司的股份总数变更为 4,611,017,009 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 4,611,017,009.00 元。

三、发行股份购买资产情况

靖远煤电公司本次共计向甘肃能源化工投资集团有限公司发行 1,622,773,446 股股份、向中国信达资产管理股份有限公司发行 459,492,449 股股份、向中国华融资产管理股份有限公司发行 20,924,643 股股份购买资产，合计发行股份 2,103,190,538 股，以购买窑街煤电公司 100.00%的股权，窑街煤电公司 100.00%股权以北京天健兴业资产评估有限公司 2022 年 3 月 31 日为评估基准日出具的天兴评报字[2022]第 0565 号《资产评估报告》的评估结

果为依据作价人民币 7,529,442,128.74 元，经交易各方协商一致同意，由靖远煤电公司发行 2,103,190,538 股股份作为交易对价。上述股份发行后，靖远煤电公司股本增加 2,103,190,538.00 元，占注册资本的 45.61%。

四、审验结果

经我们审验，截至 2022 年 12 月 30 日止，甘肃能源化工投资集团有限公司、中国信达资产管理股份有限公司、中国华融资产管理股份有限公司持有的窑街煤电公司股权已经变更至靖远煤电公司名下，上述股东变更事项已在工商管理部门办理工商变更登记。截止 2022 年 12 月 30 日止，靖远煤电公司已收到甘肃能源化工投资集团有限公司缴纳的新增注册资本 1,622,773,446.00 元、中国信达资产管理股份有限公司缴纳的新增注册资本 459,492,449.00 元、中国华融资产管理股份有限公司缴纳的新增注册资本 20,924,643.00 元，合计人民币 2,103,190,538.00 元，新增股本占新增注册资本的 100.00%。

五、其他事项

另外我们注意到，截止验资报告日，贵公司本次新增的普通股股份尚未完成中国证券登记结算有限公司的股权登记手续。