

龙源电力集团股份有限公司换股吸收合并内
蒙古平庄能源股份有限公司
验资报告
天职业字[2022]1489号

验资报告

天职业字[2022]1489号

龙源电力集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审验了龙源电力集团股份有限公司（以下简称“贵公司”或“龙源电力”）截至 2022 年 1 月 18 日新增注册资本及股本情况。按照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注册资本及股本情况发表审验意见。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。

贵公司原注册资本为人民币 8,036,389,000 元，股本为人民币 8,036,389,000 元。根据贵公司第四届董事会第七次会议、2021 年第三次临时股东大会、2021 年第一次 H 股类别股东会决议以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准龙源电力集团股份有限公司发行股份吸收合并内蒙古平庄能源股份有限公司申请的批复》（证监许可[2021]3813 号）的核准，贵公司拟发行 345,574,164 股 A 股股票用于换股吸收合并内蒙古平庄能源股份有限公司（以下简称“平庄能源”），拟增加股本人民币 345,574,164 元，变更后的注册资本为 8,381,963,164 元。

经我们审验，截至 2022 年 1 月 18 日，贵公司拟新增发行人民币普通股（A 股）数量为 345,574,164 股，总股本变更为人民币 8,381,963,164 元。此外，本验资报告中所载明的本次换股吸收合并发行股份数与《关于核准龙源电力集团股份有限公司发行股份吸收合并内蒙古平庄能源股份有限公司申请的批复》（证监许可[2021]3813 号）中载明的换股吸收合并发行股份数 345,574,165 之间 1 股的差异，系由于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照《中国证券登记结算有限责任公司证券登记规则》进行证券转换后总股本数仅保留整数位造成。

本验资报告仅供贵公司向深圳证券交易所申请人民币普通股（A 股）股票上市、申请办理注册资本及股本变更登记及据以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。

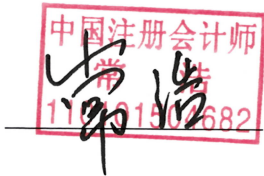
- 附件：1. 新增注册资本情况明细表
2. 注册资本及股本变更前后对照表
3. 验资事项说明



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附件 1

新增注册资本情况明细表

截至 2022 年 1 月 18 日止

被审验单位名称：龙源电力集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注册资本
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司（原平庄能源母公司）	212,238,140
原平庄能源其他股东	133,336,024
合计	345,574,164

附件 2

注册资本及股本变更前后对照表

截至 2022 年 1 月 18 日止

被审验单位名称：龙源电力集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本			
	变更前		变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例
国家能源投资集团有限责任公司（内资股/A股）	4,602,432,800	57.27%	4,602,432,800	54.91%
国家能源集团辽宁电力有限公司（内资股/A股）	93,927,200	1.17%	93,927,200	1.12%
H股公众股股东（H股）	3,340,029,000	41.56%	3,340,029,000	39.85%
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司（A股）			212,238,140	2.53%
原平庄能源其他股东（A股）			133,336,024	1.59%
合计	8,036,389,000	100.00%	8,381,963,164	100.00%

验资事项说明

一、变更前后基本情况

龙源电力由原龙源电力集团公司重组改制设立，成立于 1993 年 1 月，是经国务院经贸办批准，在国家工商行政管理局登记注册成立，1999 年 6 月根据原国家电力公司决定，龙源电力集团公司与中国福霖风能开发公司（简称“福霖公司”）、中能电力科技开发公司（简称“中能公司”）进行合并重组，将福霖公司和中能公司的资产并入龙源电力集团公司。2003 年国家电力体制改革，龙源电力集团公司划入中国国电集团公司。2009 年 7 月 9 日中国国电集团公司及其全资附属公司国电东北电力有限公司做为本公司发起人，重组改制设立龙源电力集团股份有限公司。龙源电力改制资产评估增值 399,133.64 万元，以评估后的全部净资产 76.45%的比例，折股 49 亿股作为中国国电集团公司出资；国电东北电力有限公司以现金 13,080.80 万元出资折股 1 亿股，重组改制后公司注册资本为 5,000,000,000 元。

龙源电力于 2009 年 12 月 10 日获中国证监会批复正式在香港联交所主板挂牌交易，股票代码 00916，公开发行流通股（H 股）2,464,289,000 股，上市后总股本为 7,464,289,000 元。公司首次公开发售股票，中国国电集团公司及国电东北电力有限公司将 246,430,000 股每股人民币 1 元的内资国有股按一对一的方式转让于全国社会保障基金理事会。

根据中国证监会《关于核准龙源电力集团股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证件许可[2012]1490 号文），本公司于 2012 年 7 月 3 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会的决议，申请以增发 H 股获得的货币资金增加注册资本 572,100,000 元，变更后的注册资本为人民币 8,036,389,000 元。同时，中国国电集团公司及国电东北电力有限公司将 57,210,000 股每股人民币 1 元的内资国有股按一对一的方式转让于全国社会保障基金理事会。2017 年 8 月 28 日，经报国务院批准，中国国电集团公司与神华集团有限责任公司合并重组为国家能源投资集团有限责任公司（以下简称“国家能源集团”）。龙源电力的母公司和最终控制方变更为国家能源集团。

根据龙源电力第四届董事会第七次会议、2021 年第三次临时股东大会、2021 年第一次 H 股类别股东会决议以及中国证监会《关于核准龙源电力集团股份有限公司发行股份吸收合并内蒙古平庄能源股份有限公司申请的批复》（证监许可[2021]3813 号）的核准，龙源电力拟发行 345,574,164 股 A 股股票用于换股吸收合并平庄能源，拟增加股本人民币 345,574,164 元，变更后的注册资本为人民币 8,381,963,164 元。

二、本次变更审批情况

2021年1月15日，龙源电力召开第四届董事会2021年第一次会议、平庄能源召开第十一届董事会第十三次会议，分别审议通过了换股吸收合并相关的议案。

2021年5月31日，国务院国资委向国家能源集团出具了《关于龙源电力集团股份有限公司吸收合并内蒙古平庄能源股份有限公司有关事项的批复》，原则同意龙源电力吸收合并平庄能源的总体方案。

2021年6月18日，龙源电力召开第四届董事会2021年第七次会议、平庄能源召开第十一届董事会第十六次会议，分别审议通过了换股吸收合并相关的议案。

2021年7月23日，龙源电力召开2021年第三次临时股东大会、2021年第一次H股类别股东会及2021年第一次内资股类别股东会，平庄能源召开2021年第一次临时股东大会，分别审议通过了换股吸收合并相关的议案。

2021年12月8日，龙源电力收到中国证监会《关于核准龙源电力集团股份有限公司发行股份吸收合并内蒙古平庄能源股份有限公司申请的批复》（证监许可[2021]3813号），核准了贵公司发行345,574,165股股份吸收合并平庄能源。

三、审验结果

经我们审验，平庄能源已于2021年12月23日及2021年12月29日分别披露了《内蒙古平庄能源股份有限公司关于龙源电力集团股份有限公司换股吸收合并本公司现金选择权实施的提示性公告》。在现金选择权申报期（2021年12月23日至2021年12月29日中的交易日上午9:30-11:30、下午1:00-3:00）内，没有投资者申报行使平庄能源现金选择权。龙源电力根据股东大会决议和中国证监会“证监许可[2021]3813号”文件批复，拟发行人民币普通股（A股）345,574,164股，拟增加股本人民币345,574,164元。

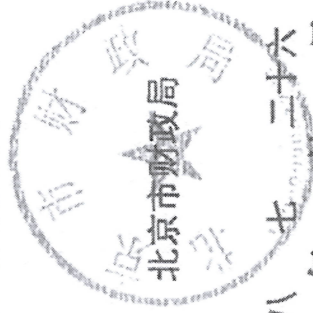
四、其他事项

截至本验资报告出具日止，平庄能源社会普通股（A股）尚未退市，龙源电力尚未完成被吸收合并单位平庄能源的法人资格注销。

证书序号: 0000175

说明

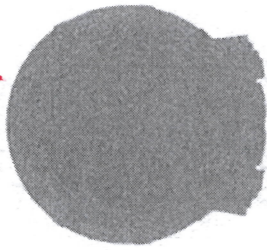
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)



名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 与原件核对一致 (1)

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.



2012年2月9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.



2013年2月14日



张磊 中国
注册编号: 110002400291

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.



2011年2月23日

年度检验登记
Annual Renewal Reg

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年2月15日



2014年2月11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.



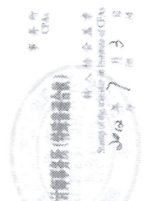
2015年2月13日

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

同意转出
Agree to be transferred from

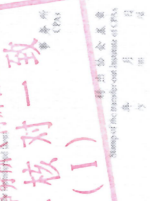


同意转入
Agree to be transferred to

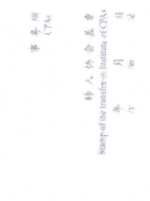


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred from

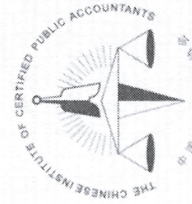


同意转入
Agree to be transferred to



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
印章与原件核对一致

付志威
Full name
男
Sex
1985-02-03
Date of birth
天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 40423198502034537
Identity card No.

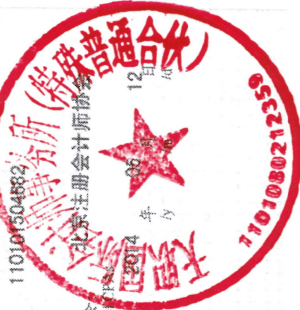


年度检验登记
Annual Renewal Registration

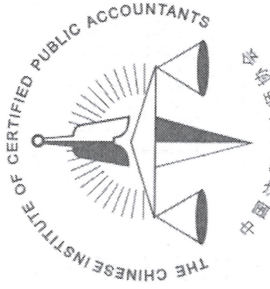
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 4月 13日
/y /m /d



证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issuance



年度检验登
Annual Renewal Regis

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



姓名: 常浩
证书编号: 110101504682



姓名 Full name 常浩
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1989-05-31
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 411081198905311252

天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

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 3月 29日
/y /m /d



2017年 3月 13日
/y /m /d