

广西能源股份有限公司
截至 2025 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
截至 2025 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告	1-7





信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2026NNAA1B0305

广西能源股份有限公司

广西能源股份有限公司全体股东:

我们对后附的广西能源股份有限公司（以下简称广西能源公司）于2021年9月向特定投资者非公开发行股票募集的人民币普通股资金（以下简称前次募集资金）截至2025年12月31日的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）执行了鉴证工作。

广西能源公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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，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。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，广西能源公司上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了广西能源公司截至2025年12月31日前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供广西能源公司向特定对象发行股票之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



（本页无正文）



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

中国 北京

二〇二六年六月十二日



广西能源股份有限公司

截至 2025 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会颁布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的相关规定，广西能源股份有限公司（以下简称“本公司”）董事会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》之第十三号上市公司募集资金相关公告，编制了本公司于 2021 年 9 月向特定投资者非公开发行股票募集资金截至 2025 年 12 月 31 日的使用情况报告，具体如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

1. 募集资金的数额、资金到位时间

根据公司第七届董事会第二十二次、第二十六次会议以及 2020 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）2561 号文核准，公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 185,000,000 股，发行价格为每股人民币 4.00 元，截至 2021 年 9 月 23 日，共募集资金人民币 740,000,000.00 元，扣除主承销商发行承销费用后，由主承销商向公司划转了认股款人民币 725,851,200.00 元，扣除其他各项发行费用后，本次发行实际募集资金净额人民币为 708,291,367.35 元。上述募集资金到位情况已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（永证验字（2021）第 210034 号）。

2. 专项账户的存放情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司本次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	开户银行名称	银行账号	初始存放金额	截至 2025 年 12 月 31 日余额	备注
1	广西北部湾银行股份有限公司梧州分行	805032809000001	14,585.12	0.00	已注销
2	中国工商银行股份有限公司贺州市建设路支行	2109380029100341778	14,500.00	0.00	已注销
3	中国建设银行股份有限公司贺州分行	45050164740100001458	14,500.00	0.00	已注销
4	中国邮政储蓄银行股份有限公司广西壮族自治区	945005010053818888	14,500.00	0.00	已注销



广西能源股份有限公司
截至 2025 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况报告

序号	开户银行名称	银行账号	初始存放金额	截至 2025 年 12 月 31 日余额	备注
	区贺州市分行				
5	中国银行股份有限公司 贺州分行	615881946299	14,500.00	0.00	已注销
	合计		72,585.12		



二、前次募集资金实际使用情况

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：			70,829.14			已累计使用募集资金总额：			70,829.14	
变更用途的募集资金总额：			0.00			各年度使用募集资金总额：			2021 年：70,829.14	
变更用途的募集资金比例：			0.00						2022 年-2025 年：0.00	
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	支付现金对价	支付现金对价	70,829.14	70,829.14	70,829.14	70,829.14	70,829.14	70,829.14	0.00	不适用



三、 前次募集资金变更情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在变更前次募集资金投资项目的情况。

四、 前次募集资金投资先期投入项目转让或置换情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资先期投入项目转让或置换情况。



五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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			2025 年度	2024 年度	2023 年度		
1	支付现金对价	不适用	不适用	27,971.88	20,537.62	6,536.85	96,300.36	不适用

注：标的资产于 2020 年完成过户，“截止日累计实现效益”为 2020 年-2025 年累计净利润



六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

1. 资产权属变更情况

根据本公司与广西广投能源有限公司（现已更名为“广西能源集团有限公司”）签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》以及补充协议和中国证监会有关批复，本公司于 2020 年发行股份购买广西广投桥巩能源发展有限公司（以下简称“桥巩能源”）100%股权，并同时向特定对象发行股份募集配套资金。

2020 年 12 月 15 日，标的公司桥巩能源 100%股权过户事宜已办理完毕工商变更登记手续，并取得了来宾市兴宾区市场监督管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91451302MA5P9UT710）。本次变更后，桥巩能源成为本公司全资子公司。

2. 资产账面价值变化情况

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	2023 年末	2022 年末	2021 年末	2020 年 3 月 31 日（购买资产审计、评估基准日）
资产总计	315,436.38	292,137.02	275,876.84	291,771.58	289,855.00	233,777.12
负债合计	87,014.39	73,709.00	71,756.77	80,396.98	110,110.03	154,107.83
所有者权益合计	228,421.99	218,428.02	204,120.07	211,374.60	179,744.97	79,669.29

3. 生产经营及效益贡献情况

桥巩能源主要经营电力生产、供应，自纳入本公司合并报表后经营稳定，持续为本公司贡献效益。

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	54,074.80	49,702.55	39,386.14	55,526.22	46,923.63	44,479.69
净利润	27,971.88	20,537.62	6,536.85	19,652.42	7,787.54	13,814.05

4. 盈利预测实现情况及承诺事项的履行情况

前次募集资金用于支付购买桥巩能源 100%股权的现金对价，本项目不涉及盈利预测，未设置业绩补偿条款。截至本报告出具日，相关承诺方均履行各项承诺，不存在违反承诺的情形。

七、闲置募集资金的使用



前次募集资金已按核准用途于 2021 年全部用于募投项目，不存在使用闲置募集资金的情形。

八、 前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，前次募集资金已使用完毕，募集资金专户已销户，不存在募集资金结余情况。

九、 其他

本公司无其他需说明的事项。



信永中和营业执照



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 负责人 李晓英, 宋朝学, 曹晓青
 经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 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。(市场主体依法自主选择经营范围, 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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元
 成立日期 2012年03月02日
 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



报告书附件
再次复印无效



登记机关

2023年09月04日

国家市场监督管理总局监制

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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址

信永中和会计师事务所执业证书

证书序号: 0014624

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》。

报告书附件
再次复印无效



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 谭小青
主任会计师:
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010136
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
批准执业日期: 2011年07月07日

毛喜明 相关证件证明材料复印件



姓名: 毛喜明
 Full name: 毛喜明
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-05-29
 Date of birth: 1981-05-29
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 南宁分所
 Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 南宁分所
 身份证号码: 362323198105293614
 Identity card No: 362323198105293614

报告书附件
再次复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,准予继续有效。
This certificate has been inspected and found to be valid for another year.
this renewal is valid for another year.

证书编号: 450100140721
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2007 年 06 月 28 日
Date of issuance: 始发 2007 y 06 m 28 d
换发 2019 年 05 月 05 日

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
1101010059573

2020 年 8 月 17 日



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

毛喜明

会员编号 450100140721

报告书附件
再次复印无效

最后年检时间

2025年04月

年检结果

通过

历年记录

2024年

2024-04-29

2023年

2023-04-28

2022年

2022-05-07



通过

通过

通过

欧勇涛 相关证件证明材料复印件





姓名 欧勇涛
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1978-11-01
 Date of birth _____
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
 Working unit _____
 身份证号码 452523197811012611
 Identity card No. _____

报告书附件
 再次复印无效

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，自2021年12月6日起，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal registration.





证书编号: 110101300199
 No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2014 年 03 月 03 日
 Date of Issuance
 换发 2020 年 09 月 01 日





欧勇涛的年检二维码

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
/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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙) 广西分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年 10月 10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙) 南宁分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023年 1月 10日

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

欧勇涛

会员编号 110101300199

报告书附件
再次复印无效

最后年检时间

2025年04月

年检结果

通过

历年记录

2024年

2024-04-18

2023年

2023-05-29

2022年

2022-05-24



通过

通过

通过