

中国核能电力股份有限公司  
截至 2023 年 12 月 31 日止前次募集资金  
使用情况报告及鉴证报告

信会师报字[2024]第 ZG10970 号

中国核能电力股份有限公司  
前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

(截至 2023 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、	前次募集资金使用情况报告	1-4
三、	附表	1-3

## 关于中国核能电力股份有限公司截至2023年12月31日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZG10970号

中国核能电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中国核能电力股份有限公司（以下简称“中国核电”）截至2023年12月31日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、管理层的责任

中国核电管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的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、执行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，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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结论。

### 三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映中国核电截至2023年12月31日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为,中国核电截至2023年12月31日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制,如实反映了中国核电截至2023年12月31日止前次募集资金使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供中国核电为申请向特定对象发行股票之用,不适用于任何其他目的。



中国注册会计师:

蔡晓丽



中国注册会计师:

张文娟



中国·上海

2024年7月11日

## 中国核能电力股份有限公司截至2023年12月31日止 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《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，中国核能电力股份有限公司（以下简称公司或本公司）将截至2023年12月31日止前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、 前次募集资金基本情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

##### 1、2019年公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕332号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由联席主承销商中信证券股份有限公司和中国国际金融股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行可转换公司债券78,000,000张，每张面值为人民币100.00元，共计募集资金780,000.00万元，坐扣承销和保荐费用248.04万元（含税，不含税金额为234.00万元）后的募集资金为779,751.96万元，已由联席主承销商中信证券股份有限公司于2019年4月19日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费用、会计师费用、资信评级费用、发行手续费和信息披露及路演推介宣传费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用258.40万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为779,493.56万元。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〔2019〕1-34号）。

##### 2、2020年非公开发行普通股

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕2773号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由联席主承销商中信证券股份有限公司和中国国际金融股份有限公司采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票1,890,547,263股，发行价为每股人民币4.02元，共计募集资金760,000.00万元，坐

扣承销和保荐费用77.90万元（含税，不含税金额为73.49万元）后的募集资金为759,922.10万元，已由联席主承销商中信证券股份有限公司于2020年12月21日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、发行手续费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用169.72万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为759,756.79万元。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（2020）1-189号）。

## （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

### 1、2019年公开发行可转换公司债券前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2023年12月31日，本公司有3个募集资金专户均已销户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2023年12月31日 余额	销户时间
中国农业银行股份有限公司总行营业部	81600001040017206	306,600.00	0.00	2023-8-2
中信银行股份有限公司总行营业部	8110701012501596729	241,600.00	0.00	2023-9-22
招商银行股份有限公司北京分行北三环支行	999007455710603	231,551.96	0.00	2023-8-23
合计		779,751.96	0.00	

### 2、2020年非公开发行普通股前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2023年12月31日，本公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2023年12月31日 余额
中信银行股份有限公司北京分行	8110701013902028840	535,100.00	81,271.12
招商银行股份有限公司北京分行营业部	999007455710205	224,822.10	0.00
合计		759,922.10	81,271.12

## 二、 前次募集资金的实际使用情况

### （一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1(2019 年公开发行可转换公司债)。

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 2（2020 年非公开发行普通股）。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

### （三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

#### 1、2019 年公开发行可转换公司债募集资金置换情况

2019 年 8 月 23 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用可转债募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用 2019 年公开发行可转换公司债募集资金 23.56 亿元人民币置换预先投入募投项目的资金。

#### 2、2020 年非公开发行普通股募集资金置换情况

2021 年 2 月 3 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用 2020 年非公开发行普通股募集资金 3.27 亿元置换预先投入募投项目的资金。

### （四）尚未使用募集资金情况

#### 1、2019 年公开发行可转换公司债募集资金尚未使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司 2019 年公开发行可转换公司债募集的资金不存在尚未使用的情况。

#### 2、2020 年非公开发行普通股募集资金尚未使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司 2020 年非公开发行普通股募集资金余额 81,271.12 万元，未使用金额及占前次募集资金总额的比例为 10.70%，福建漳州核电厂一期工程项目尚处于建设期，公司将按承诺投资金额继续投入。

### 三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

#### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表3对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

#### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### 四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司不存在前次募集资金用于以资产认购股份的情况。

### 五、 报告的批准报出

本报告于2024年7月11日经董事会批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表（2019年公开发行可转换公司债）。

2、前次募集资金使用情况对照表（2020年非公开发行普通股）。

3、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。





附表 1

再次募集资金使用情况对照表（2019年公开发行可转换公司债券）

截至 2023 年 12 月 31 日

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		779,493.56	已累计使用募集资金总额：	779,493.56					
变更用途的募集资金总额：		无	各年度使用募集资金总额：						
变更用途的募集资金总额比例：		无	2019 年：438,919.00						
			2020 年：248,876.56						
			2021 年：28,075.20						
			2022 年：22,553.73						
			2023 年：41,069.07						
序号	投资项目名称	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
		募集前承诺投资资金额	募集后承诺投资资金额	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		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	田湾核电站扩建设工程 5、6 号机组项目	241,600.00	241,600.00	215,482.00	241,600.00	241,600.00	215,482.00	-26,118.00	5 号机组于 2020 年 9 月建成投产、6 号机组于 2021 年 6 月建成投产
2	福清核电站 5、6 号机组项目	306,600.00	306,600.00	291,648.93	306,600.00	306,600.00	291,648.93	-14,951.07	5 号机组于 2021 年 1 月建成投产、6 号机组于 2022 年 3 月建成投产
3	补充流动资金	231,293.56	231,293.56	272,362.63	231,293.56	231,293.56	272,362.63	41,069.07	不适用
	合计	779,493.56	779,493.56	779,493.56	779,493.56	779,493.56	779,493.56	0.00	/

附表 2

前次募集资金使用情况对照表（2020 年非公开发行普通股）

截至 2023 年 12 月 31 日

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		已累计使用募集资金总额：		693,025.79		
变更用途的募集资金总额：		无				
变更用途的募集资金总额比例：		无				
序号	投资项目	募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
		实际投资项目	募投项目	募投项目	实际投资项目	
	承诺投资项目	募投项目	募投项目	募投项目	实际投资项目	实际投资项目与募投项目金额的差额
1	福建漳州核电厂一期工程	福建漳州核电厂一期工程	535,100.00	535,100.00	468,369.00	-66,731.00
2	补充流动资金	补充流动资金	224,656.79	224,656.79	224,656.79	0.00
	合计		759,756.79	759,756.79	693,025.79	-66,731.00

附表 3



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	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	
					2021	2022			2023
1	田湾核电站扩建工程 5、6 号机组项目	田湾核电站扩建工程 5、6 号机组项目	94.36%	资本金内部收 益率预计为 9%	129,695.59	241,895.33	210,609.22	613,711.14	注 1
2	福清核电厂 5、6 号机组项目	福清核电厂 5、6 号机组项目	83.21%	资本金内部收 益率预计为 9%	70,400.63	123,410.72	162,180.63	355,991.98	注 2
3	福建漳州核电厂一期工程项目	福建漳州核电厂一期工程项目	尚未建设投产	尚未建设投产	尚未建设投产	尚未建设投产	尚未建设投产	尚未建设投产	尚未建设投产
4	补充流动资金		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：田湾核电站扩建工程 5、6 号机组项目分别于 2020 年 9 月、2021 年 6 月建成投产，该项目预计的资本金财务内部收益率（税后）为 9%，该项目 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年度加权平均净资产收益率分别为 6.01%、19.37%、30.22%、26.90%。

注 2：福清核电厂 5、6 号机组项目分别于 2021 年 1 月、2022 年 3 月建成投产，该项目预计的资本金财务内部收益率（税后）为 9%，该项目 2021 年 度、2022 年度、2023 年度加权平均净资产收益率分别为 9.16%、14.35%、17.47%。

注 3：福建漳州核电厂一期工程项目尚处于建设期，未形成生产能力。