

**国家能源集团长源电力股份有限公司  
首次募集资金使用情况的鉴证报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816

# 目 录

---

一、鉴证报告

二、前次募集资金使用情况的专项报告



# 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

## 关于国家能源集团长源电力股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

中兴华核字 (2024) 第 010991 号

国家能源集团长源电力股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的国家能源集团长源电力股份有限公司(以下简称长源电力公司) 编制的截止 2023 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

### 一、董事会的责任

长源电力公司董事会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》的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对长源电力公司《前次募集资金使用情况专项报告》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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对长源电力公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，长源电力公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，在所有重大方面公允反映了长源电力公司截止 2023 年 12 月 31 日前次募集资金的使用情况。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供长源电力公司向特定对象发行股票之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为长源电力公司向特定对象发行股票申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：

高艳丽

中国注册会计师  
高艳丽  
110101  
301257

中国注册会计师：

霍华东

中国注册会计师  
霍华东  
110101  
301259

2024年4月24日

**国家能源集团长源电力股份有限公司**  
**截至 2023 年 12 月 31 日**  
**前次募集资金使用情况专项报告**

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，本公司将截至 2023 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金的募集情况

#### (一) 前次募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]868 号《关于核准国电长源电力股份有限公司向国家能源投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司向二十四名特定对象非公开发行人民币普通股股票（A 股）199,667,221 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 6.01 元，募集资金总额 120,000.00 万元，扣除主承销商发行费用 1,132.08 万元后的募集资金净额为 118,867.92 万元。已于 2021 年 12 月 24 日全部到账，且已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具验资报告（报告号：众环验字（2021）0210061 号）。

#### (二) 前次募集资金专户存储情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等有关法律、法规和规范性文件，以及《国电长源电力股份有限公司募集资金使用与管理制度》的规定，结合经营需要，对募集资金实行专户存储与专项使用管理。

前次募集资金本公司已经按规定用途使用完毕，2022 年 2 月 28 日已办理前次募集资金专户的注销手续，结余金额 146,589.86 元（利息收入）已转入自有资金账户。

截至 2023 年 12 月 31 日止，前次募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元				
银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	备注
渤海银行股份有限公司武汉武昌支行	2053105016000172	1,188,679,243.50	0.00	2022 年 2 月 28 日销户
合 计	--	1,188,679,243.50	0.00	--

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### (三) 前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2023 年 12 月 31 日，前次募集资金实际投资项目未发生变更。

### (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未将前次募集资金投资项目对外转让。

根据中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的众环专字(2022)0210011号《关于国家能源集团长源电力股份有限公司以自有资金预先投入募集资金使用的鉴证报告》，截至 2021 年 12 月 28 日，公司以自筹资金预先投入募集资金项目实际金额合计人民币 928,311,600.00 元。公司第九届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金使用项目的自有资金的议案》，同意以募集资金人民币 916,990,243.50 元置换已预先投入募集资金使用项目的自有资金，公司独立董事、监事会、独立财务顾问对此发表了同意意见。截至 2022 年 1 月 11 日，前述募集资金置换已实施完成。

### (四) 闲置募集资金使用情况

本公司不存在使用闲置募集资金用于其他用途的情况。

## 三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

前次募集资金使用用途为偿还本公司银行贷款及支付购买国电湖北电力有限公司股权交易的现金对价，上述募投项目均未做出使用效益承诺，前次募集资金投资项目实现效益情况详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

## 四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准国电长源电力股份有限公司向国家能源投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2021]868 号)核准，向国家能源投资集团有限责任公司发行股份及支付现金的方式购买其持有的国电湖北电力有限公司 100% 股权。

2021年4月19日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记申请受理通知书》，确认已受理本公司向国家能源投资集团有限责任公司非公开发行1,441,376,398股股票的登记申请材料，股份登记到账后本公司的总股本变更为2,549,660,478股，该次股份的上市日期为2021年4月28日。

2021年12月24日，公司向二十四名特定投资者非公开发行人民币普通股199,667,221股，每股面值人民币1元，新增股本人民币199,667,221.00元，变更后的累计股本为2,749,327,699股，该次发行的股份于2022年1月21日完成注册。

#### （一）标的资产过户情况

2021年4月2日，国电湖北电力有限公司100%股权过户至本公司名下的工商变更登记手续已办理完毕，武汉市洪山区市场监督管理局核准了国电湖北电力股东变更等事宜并核发了新的营业执照。

#### （二）资产账面价值变化情况

国电湖北电力有限公司交割基准日至2023年12月31日账面价值变化情况如下：

单位：人民币万元

项目	2023年12月31日	2021年4月2日
资产总额	1,513,238.49	1,140,736.13
负债总额	963,412.26	617,521.56
所有者权益	549,826.23	523,214.57

#### （三）生产经营情况

国电湖北电力有限公司的主营业务为火力及水力发电，自完成交割以来生产经营稳定，未发生重大变化，处于正常经营状况。

#### （四）效益贡献情况

单位：人民币万元

项目	2023年度	2022年度
营业收入	656,921.73	682,984.54
营业成本	586,544.12	646,156.57
净利润	33,517.65	13,288.51

### （五）标的资产减值测试情况

根据本公司与国家能源投资集团有限责任公司签署的《发行股份及支付现金购买资产协议之减值补偿协议》相关约定，此次交易中的标的资产国电湖北电力有限公司截至 2023 年 12 月 31 日未发生减值。

### 五、报告的批准报出

本报告于 2024 年 4 月 24 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》

2. 《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》



附件1:



## 前次募集资金使用情况对照表

编制单位：国家能源集团长源电力股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额（扣除承销费后）：118,867.92

已累计使用募集资金总额：118,867.86

变更用途的募集资金总额：0.00

各年度使用募集资金总额：118,867.86

变更用途的募集资金总额比例：0.00%

2021年：27,168.84

2022年：91,699.02

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）
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	支付本次交易现金对价	支付本次交易现金对价	91,699.08	91,699.08	91,699.02	91,699.08	91,699.08	91,699.02	0.06	不适用
2	偿还银行贷款	偿还银行贷款	27,168.84	27,168.84	27,168.84	27,168.84	27,168.84	27,168.84	0.00	不适用
	合计		118,867.92	118,867.92	118,867.86	118,867.92	118,867.92	118,867.86	0.06	

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

序号	项目名称	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 年度	2022 年度	2023 年度		
1	支付本次交易现金对价	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



# 营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K

(副本) (5-1)

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 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

出 资 额 8276万元

成 立 日 期 2013年11月04日

主 营 范 围 一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）  
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

登 记 机 关 北京市丰台区市场监督管理局

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业公示系统报送年度报告。

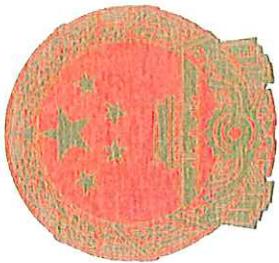
国家企业信用公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014686

## 说 明

# 会 计 师 事 务 所 执 业 证 书



名 称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人： 李尊农  
主任会计师：  
经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

- 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：

二〇一二年八月十七日

中华人民共和国财政部制

组织形式： 特殊普通合伙  
执业证书编号： 11000167  
批准执业文号： 京财会许可[2013] 0066号  
批准执业日期： 2013年10月25日





<p><b>年度检验登记</b></p> <p>Annual Renewal Registration</p> <p>本证书记检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>	<p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for a year after this renewal.</p> 
--	--



姓 名 霍华东  
Full name 霍华东  
性 别 男  
Sex 男  
出生日期 1988-10-04  
Date of birth 增华会计师事务所(特殊普通合  
伙) 江苏分所  
工作单位  
Working unit 320181198810048534  
身份证号码  
Identity card No.

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

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

