



关于中国核能电力股份有限公司 以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 的鉴证报告

天健审〔2019〕1-668号

中国核能电力股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的中国核能电力股份有限公司（以下简称“中国核电”）管理层编制的《以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中国核电为以可转债募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

中国核电管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年版）》及相关格式指引的要求编制《以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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中国核电管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，中国核电管理层编制的《以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年版）》及相关格式指引的规定，如实反映了中国核电以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：


中国注册会计师
周彦彦
430100020002

中国注册会计师：


中国注册会计师
谢东良
310000073192

二〇一九年七月十一日

中国核能电力股份有限公司

以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明

根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定,现将中国核能电力股份有限公司(以下简称“本公司”)以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的具体情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中国核能电力股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可(2019)332号)核准,本公司于2019年4月15日公开发行可转换公司债券78,000,000.00张,每张面值为人民币100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)后的募集资金为779,751.96万元,已于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已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)。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据公司2017年8月23日召开的第二届董事会第十九次会议和2017年9月20日召开的2017年第一次临时股东大会决议,以及《中国核能电力股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金运用计划,募集资金项目及募集资金使用计划如下:

单位:人民币亿元

序号	项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目核准文号
1	田湾核电站扩建工程5、6号机组项目	303.86	24.16	发改能源(2015)3029号

序号	项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目核准文号
2	福清核电厂 5、6 号机组项目	385.30	30.66	发改能源 (2015) 878 号
3	补充流动资金		23.18	
	合 计	689.16	78.00	--

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

2017 年 8 月 23 日至 2019 年 4 月 19 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 2,355,910,000.00 元，具体情况如下：

序号	项目名称	总投资额 (亿元)	募集资金 投资额(亿元)	自筹资金实际 投入金额(元)	自筹资金实际 投入金额占总 投资 的比例(%)
1	田湾核电站扩建工程 5、6 号机组项目	303.86	24.16	1,055,860,000.00	3.47
2	福清核电厂 5、6 号机组项目	385.30	30.66	1,300,050,000.00	3.37
	合 计	689.16	54.82	2,355,910,000.00	3.42

四、募集资金置换情况

公司拟以募集资金置换以自筹资金预先投入的项目包括“田湾核电站扩建工程 5、6 号机组项目”、“福清核电厂 5、6 号机组项目”。截至 2019 年 4 月 19 日，“田湾核电站扩建工程 5、6 号机组项目”预先投入自筹资金为 1,055,860,000.00 元，需用于置换预先已投入募集资金项目的自筹资金为 1,055,860,000.00 元；“福清核电厂 5、6 号机组项目”预先投入自筹资金为 1,300,050,000.00 元，需用于置换预先已投入募集资金项目的自筹资金为 1,300,050,000.00 元。

五、使用可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的实施

根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》的相关规定，公司以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并由独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并披露。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送年度年度报告

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核盖章



证书序号: 000455

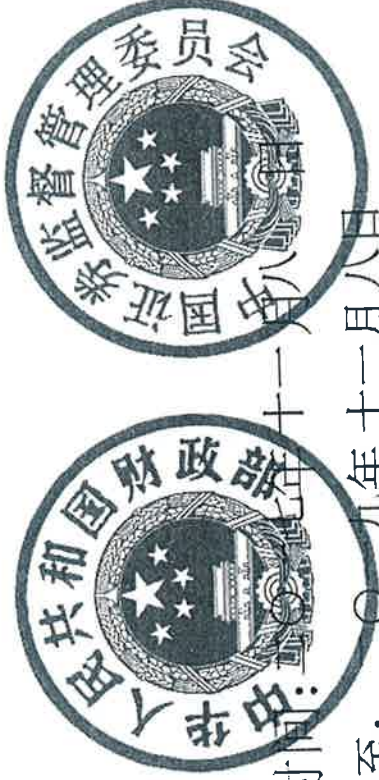
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44

发证时间：二〇一〇年十一月八日
证书有效期至：



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

证书序号:0007496

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:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
浙江分所

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.



2011年3月7日

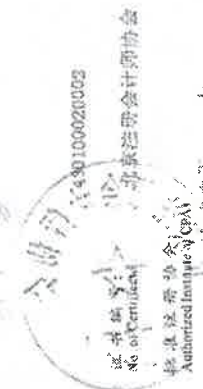
5



中国注册会计师协会

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.



2017年4月10日

4

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.



2017年4月10日



2014年4月10日



2016年3月22日

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20日

5

姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号 身份证号码

男 男 1965-09-01 天健会计师事务所有限公司北京分所 530103650901301



天健会计师事务所有限公司
北京分所
身份证号 530103650901301

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

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22日

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.



2017年3月21日



姓名: 谢京炎
Full name: 谢京炎
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-01-10
Date of birth: 1988-01-10
工作单位: 北京永通中天会计师事务所有限公司
Working unit: 北京永通中天会计师事务所有限公司
身份证号码: 110102198801100010
Identity card No.: 110102198801100010



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

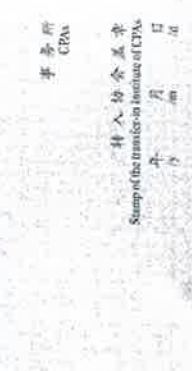


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核盖章