

华电国际电力股份有限公司

验证报告

信会师报字[2021]第 ZG11861 号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件编号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件编号

验资报告



防伪编码： 31000006202137790Y

被审计单位名称： 华电国际电力股份有限公司

报告文号： 信会师报字[2021]第ZG11861号

签字注册会计师： 张帆

注 师 编 号： 420003204521

签字注册会计师： 彭文争

注 师 编 号： 310000061738

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

华电国际电力股份有限公司

验证报告

目录

页次

一、	验证报告	1-2
二、	验证事项说明	1-2



验证报告

信会师报字[2021]第ZG11861号

华电国际电力股份有限公司：

我们接受委托,对贵公司发行可转换公司债券截至2021年9月28日购买资产的情况进行验证。按照法律法规以及协议、章程的要求进行发行,提供真实、合法、完整的验证资料,保护资产的安全、完整是贵公司的责任。我们的责任是对贵公司发行可转换公司债券购买资产的情况发表验证意见。我们的验证是参照《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》的有关要求进行的。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验证程序。

根据贵公司2021年3月25日召开的第九届董事会会议和2021年5月28日召开的2021年第三次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准华电国际电力股份有限公司向建信金融资产投资有限公司等发行股份及可转换公司债券购买资产的批复》(证监许可(2021)2818号)核准,贵公司获准向建信金融资产投资有限公司发行4,587,233股股份、向中银金融资产投资有限公司发行2,294,329股股份、向建信金融资产投资有限公司发行9,800,100张可转换公司债券、向中银金融资产投资有限公司发行4,901,490张可转换公司债券购买相关资产。

截至2021年9月28日止,贵公司向建信金融资产投资有限公司发行4,587,233股股份、向中银金融资产投资有限公司发行2,294,329股股份、向建信金融资产投资有限公司发行9,800,100张可转换公司债券、向中银金融资产投资有限公司发行4,901,490张可转换公司债券购买其持有的内蒙古华电蒙东能源有限公司45.15%股权、天津华电福源热电有限公司36.86%股权,增加贵公司注册资本(股本)合计人民币6,881,562.00元,变更后的注册资本为人民币9,869,858,215.00元。

经我们审验,截至2021年9月28日止,贵公司完成发行可转换公司债券1,470,159,000.00元人民币,每张面值为100元,共计14,701,590张。内蒙古华电蒙东能源有限公司45.15%股权、天津华电福源热电有限公司36.86%股权已经变更至贵公司名下,工商变更登记手续业已办理完毕。

本验证报告仅供贵公司办理本次发行可转换公司债券登记及确认本次发行可转换公司债券购买资产的情况时使用，因使用不当造成的后果，与执行本验证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件：

1. 验证事项说明

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年九月三十日

验证事项说明

一、可转换公司债券发行情况

根据贵公司 2021 年 3 月 25 日召开的第九届董事会会议和 2021 年 5 月 28 日召开的 2021 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准华电国际电力股份有限公司向建信金融资产投资有限公司等发行股份及可转换公司债券购买资产的批复》（证监许可（2021）2818 号）核准，贵公司向建信金融资产投资有限公司发行 4,587,233 股股份、向中银金融资产投资有限公司发行 2,294,329 股股份、向建信金融资产投资有限公司发行 9,800,100 张可转换公司债券、向中银金融资产投资有限公司发行 4,901,490 张可转换公司债券购买相关资产。本次购买资产的标的为内蒙古华电蒙东能源有限公司 45.15%股权、天津华电福源热电有限公司 36.86%股权。

本次交易中，贵公司公司发行股份购买资产的股份发行定价基准日为上市公司首次审议本次交易事项的第九届董事会第十次会议决议公告日。本次发行股份购买资产的发行价格为 4.61 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%。根据贵公司 2020 年年度权益分派方案，以方案实施前的公司总股本 9,862,976,653 股为基数，每股派发现金红利 0.25 元（含税），按照《资产购买协议》关于发行股份价格调整的原则及方式，本次发行价格调整为 4.36 元/股。贵公司发行可转换公司债券的初始转股价格为 4.61 元/股，参照发行股份购买资产部分的发行股份定价基准确定，不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 90%。根据贵公司 2020 年年度权益分派方案，按照《资产购买协议》关于可转换公司债券转股价格调整的原则及方式，本次发行的可转换公司债券转股价格调整为 4.36 元/股。本次发行的可转换公司债券转股的股份来源为上市公司新发行的股份。

二、审验结果

经我们审验，截至 2021 年 9 月 28 日止，贵公司完成发行可转换公司债券 1,470,159,000.00 元人民币，每张面值为 100 元，共计 14,701,590 张。内蒙古华电蒙东能源有限公司 45.15%股权、天津华电福源热电有限公司 36.86%股权已经变更至贵公司名下，工商变更登记手续业已办理完毕。

三、其他事项

根据《华电国际电力股份有限公司发行股份及可转换公司债券购买资产报告书》，我们注意到本次发行的可转换债券的转股期限为自可转换债券发行完成日满12个月后的第一个交易日（含当日）开始至可转换债券到期日（含当日）。转股期限内，可转换债券持有人可根据约定行使转股权。在本次发行的可转换公司债券期满后5个交易日内，贵公司将向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券，赎回价格为可转换公司债券面值的104%（不含最后一期利息）。自可转换公司债券发行完成日起18个月后的第一个交易日（含当日）至可转换公司债券到期日（含当日），如贵公司股票连续30个交易日的收盘价格不低于初始转股价格4.61元/股时，贵公司有权行使强制转股权，将可转换公司债券按照当时有效的转股价格强制转化为贵公司股票。

此外，交易对方通过本次交易取得的可转换公司债券，若取得该等可转换公司债券时，持有用于认购该等可转换公司债券的标的公司的权益时间超过12个月的，则以该部分权益对应的上市公司可转换公司债券自可转换公司债券发行完成日起12个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议转让；若持有用于认购该等可转换公司债券的标的公司的权益时间不足12个月的，则该部分权益对应的上市公司可转换公司债券自可转换公司债券发行完成日起36个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。

交易对方通过本次交易取得的可转换公司债券，若取得该等可转换公司债券时，持有用于认购该等可转换公司债券的标的公司的权益时间超过12个月的，本次重组结束后，交易对方对取得的前述可转换公司债券实施转股的，所转换股票自可转换公司债券发行完成日起18个月内不得转让。若持有用于认购该等可转换公司债券的标的公司的权益时间不足12个月的，本次重组结束后，交易对方对取得的前述可转换公司债券实施转股的，所转换股票自可转换公司债券发行完成日起36个月内不得转让。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审计报告; 验资; 清算审计; 审计; 代理记账; 资产评估; 税务咨询; 法律、法规须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。
 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 事务, 出具咨询、清算审计; 代理记帐; 会计、税务、审计、资产评估; 信息系统领域的技术服务; 其他业务。

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021年07月14日

此证复印件仅作为报告书附件使用, 不得作为他用。

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统, 了解更多企业、个人信用信息。





会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

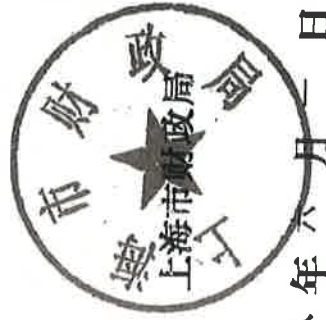
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号：0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

业务报告签字盖章授权书

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》、《中国注册会计师审计准则第 1121 号》及《关于会计师事务所设立分所有关问题的通知》的规定，同时考虑事务所工作需要，立信会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“本所”或“总所”）执行事务合伙人、主任会计师朱建弟先生现将本所出具的审计报告、验资报告及审核报告的签字盖章权授予本所张帆（下称“被授权人”）。

被授权人须严格遵守《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师审计准则》及相关法律法规的规定，严格执行本所的全面质量控制制度与三级复核程序。被授权人对其所签署的业务报告承担最终复核责任。

本授权书有效期自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



主任会计师（执行事务合伙人）：

被授权人签字盖章：

授权日期：2021 年 1 月 1 日

此复印件仅供作为报告书附件使用，不能作其他用途。



姓名 陈帆
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-11-09
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 110101197711090839
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.

姓名 陈帆
证书编号 420003204521
This renewal

2009年5月8日

姓名 陈帆
证书编号 420003204521
This renewal

2017

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

同意登记
After the holder has instructed him

立信会计师事务所
Shanghai立信会计师事务所有限公司
2012年8月16日

陈帆
2012年6月27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.

2007

2007年5月28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

同意登记
After the holder has instructed him

立信会计师事务所
Shanghai立信会计师事务所有限公司
2012年11月27日

陈帆
2012年11月27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.

2011404A23B

2012年05月03日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	彭文争
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-10-06
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit	
身份证号码	412723198910066031
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.



姓名: 彭文争
证书编号: 310000061738

证书编号: 310000061738
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 09 月 17 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d