

中国核能电力股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告的

鉴证报告

2023 年度

信会师报字[2024]第 ZG10968 号



中国核能电力股份有限公司
募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告
(2023年1月1日至2023年12月31日止)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	1-2
二、 募集资金存放与实际使用情况专项报告	1-5
三、 附表	1-3





关于中国核能电力股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZG10968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”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

中国核电董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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募集资金专项报告发表鉴证结论。

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职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实



反映中国核电2023年度募集资金存放与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2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了中国核电2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供中国核电为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



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4月25日



中国核能电力股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，中国核能电力股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一）2019年公开发行可转换公司债券

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

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. 募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	779,493.56	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	738,424.49
	使用利息	B2	4,003.80
	利息收入净额	B3	19,202.02
本期发生额	项目投入	C1	41,069.07
	使用利息	C2	15,796.55
	利息收入净额	C3	598.33
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	779,493.56
	使用利息	D2=B2+C2	19,800.35
	利息收入净额	D3=B3+C3	19,800.35



项目	序号	金额
应结余募集资金	$E=A-D1-D2+D3$	0.00
实际结余募集资金	F	0.00
差异	$G=E-F$	0.00

(二) 2020年非公开发行普通股

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

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)。

2. 募集资金使用和结余情况

单位:人民币万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	759,756.79	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	619,075.79
	使用利息	B2	1,121.20
	利息收入净额	B3	13,093.32
本期发生额	项目投入	C1	73,950.00
	使用利息	C2	0.04
	利息收入净额	C3	2,568.04
截至期末累计发生额	项目投入	$D1=B1+C1$	693,025.79
	使用利息	$D2=B2+C2$	1,121.24
	利息收入净额	$D3=B3+C3$	15,661.36
应结余募集资金	$E=A-D1-D2+D3$	81,271.12	
实际结余募集资金	F	81,271.12	
差异	$G=E-F$	0.00	

二、 募集资金管理情况

(一) 2019年公开发行可转换公司债券

1. 募集资金管理情况



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》《上海证券交易所股票上市规则（2023年2月修订）》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《中国核能电力股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2019年5月15日分别与中信证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司总行营业部、招商银行股份有限公司北京分行北三环支行、中信银行股份有限公司总行营业部签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

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：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	销户时间
中国农业银行股份有限公司总行营业部	81600001040017206	0.00	2023-8-2
中信银行股份有限公司总行营业部	8110701012501596729	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	0.00	2023-8-23
合计		0.00	

(二) 2020年非公开发行普通股

1. 募集资金管理情况

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》《上海证券交易所股票上市规则（2023年2月修订）》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《管理办法》。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2020年12月30日分别与中信银行股份有限公司北京分行、招商银行股份有限公司北京分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。



三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

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：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额
中信银行股份有限公司北京分行	8110701013902028840	812,711,187.40
招商银行股份有限公司北京分行营业部	999007455710205	
合计		812,711,187.40

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募集资金使用情况对照表(2019 年公开发行可转换公司债)，详见本报告附表 1。

募集资金使用情况对照表(2020 年非公开发行普通股)，详见本报告附表 2。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

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券募集资金 23.56 亿元人民币置换预先投入募投项目的资金。

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。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。



(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

2023年6月27日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司2019年度公开发行可转换公司债券募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。截至2023年12月31日，本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2024年4月25日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表（2019年公开发行可转换公司债）

2、募集资金使用情况对照表（2020年非公开发行普通股）



附表 1:

募集资金使用情况对照表(2019年公开发行可转换公司债券)

2023 年度

编制单位:中国核能电力股份有限公司

单位:万元

募集资金总额	779,493.56		本年度投入募集资金总额		41,069.07						
	变更用途的募集资金总额	无	已累计投入募集资金总额	779,493.56							
变更用途的募集资金总额比例	无										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
田湾核电站扩建工程5、6号机组项目	否	241,600.00	215,482.00	215,482.00		0.00	100.00	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	210,609.22	是	否



福清核电厂5、6号机组项目	否	306,600.00	291,648.93	291,648.93		291,648.93	0.00	100.00	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	162,180.63	是	否
补充流动资金	否	231,293.56	272,362.63	272,362.63	41,069.07	272,362.63	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	779,493.56	779,493.56	779,493.56	41,069.07	779,493.56	0.00	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
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》，同意公司使用募集资金23.56亿元人民币置换预先投入募投项目的自筹资金。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
不适用												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况												
不适用												
募集资金其他使用情况												
2023年6月27日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司2019年度公开发行可转换公司债券募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。												

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



附表 2:

募集资金使用情况对照表 (2020 年非公开发行普通股)

编制单位: 中国核能电力股份有限公司		2023 年度		单位: 万元									
募集资金总额		759,756.79	本年度投入募集资金总额		73,950.00	项目达到预定可使用状态日期			本年度实现的效益			项目可行性是否发生重大变化	
变更用途的募集资金总额		无	已累计投入募集资金总额		693,025.79	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)			截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)			是否达到预计效益	
变更用途的募集资金总额比例		无	截至期末承诺投入金额(1)			截至期末累计投入金额(2)			截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)			是否达到预计效益	
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
福建漳州核电厂一期工程项目	否	535,100.00	535,100.00	535,100.00	73,950.00	468,369.00	-66,731.00	87.53	[注]	[注]	[注]	否	
补充流动资金	否	224,656.79	224,656.79	224,656.79		224,656.79		100.00	不适用	不适用	不适用	否	
合计	-	759,756.79	759,756.79	759,756.79	73,950.00	693,025.79	-66,731.00	-	-	-	-	-	
未达到计划进度原因(分具体项目)													
项目可行性发生重大变化的情况说明													
募集资金投资项目先期投入及置换情况													
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》,同意公司使用募集资金32,728.00万元置换预先投入募投项目的自筹资金。													
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况													
不适用													
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品的情况													
不适用													
募集资金其他使用情况													
不适用													

注 1: 截至 2023 年 12 月 31 日, 福建漳州核电厂一期工程项目工程尚处于建设期, 未形成生产能力。

注 2: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



证书序号 0001247

此证书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》。



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(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：310000006

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）



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此非复印件及作其他用途，不能用于其他用途。



姓名: 杨晓丽
 Sex: 女
 Date of birth: 1971-11-01
 Working unit: 立信会计师事务所有限公司
 Identity card No.: 32435197111010047



证书编号: 610000029072
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 一九九九年一月六日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



年 月 日

证书编号: 610000029072



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书继续合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



年 月 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

同意转出
 Agree the holder to be transferred to

同意转入
 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

同意转出
 Agree the holder to be transferred to

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓 Full name	张文娟
性 Sex	女
出生日期 Date of birth	1989-04-15
工作单位 Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)-北京分所
身份证号码 Identity card No	370481198904154860



姓名：张文娟
证书编号：310000060732



证书编号：
No. of Certificate 310000080732

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

发证日期：
Date of Issuance 2014 年 12 月 26 日

年 月 日
/ /