

华电国际电力股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目的
自筹资金的鉴证报告



索引	页码
鉴证报告	1-2
——以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明	1-3



华电国际电力股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目的
自筹资金的鉴证报告

XYZH/2025ZZAA5B0483

华电国际电力股份有限公司

华电国际电力股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的华电国际电力股份有限公司(以下简称“华电国际”)管理层编制的截至2025年8月10日止的《华电国际电力股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》(以下简称“专项说明”)执行了鉴证工作。

一、 管理层的责任

按照《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告〔2025〕10号)及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2025年5月修订)》等相关规定编制专项说明是华电国际管理层的责任。这种责任包括设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制,提供真实、合法、完整的证据,保证专项说明的真实、准确、完整,以及不存在由于虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

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,对华电国际管理层编制的专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作,以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。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、 鉴证意见

我们认为,华电国际管理层编制的专项说明已经按照《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告〔2025〕10号)及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2025年5月修订)》的规定编制,在所有重大方面如实反映了华电国际截至2025年8月10日止以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的实际情况。



四、 报告使用范围

本鉴证报告仅供华电国际用于以募集资金置换预先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。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

邱欣

中国注册会计师:

孔洲



中国 北京

二〇二五年八月十五日



华电国际电力股份有限公司

以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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》等相关规定，华电国际电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）编制的以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明如下：

一、募集资金的基本情况

经上海证券交易所审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意华电国际电力股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2025〕1033号）同意注册，本公司向特定对象发行人民币普通股（A股）705,349,794股，发行价格为4.86元/股，本次发行募集资金总额为人民币3,427,999,998.84元，扣除各项发行费用人民币21,566,592.45元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币3,406,433,406.39元，扣除承销费后实际到账的募集资金金额为人民币3,412,231,198.85元。上述募集资金已于2025年8月11日全部到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（XYZH/2025BJAA3B0582、XYZH/2025BJAA3B0583）。公司设立了募集资金专项账户对募集资金的存放和使用进行专户管理。公司与独立财务顾问、募集资金存放银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、募集资金投资项目使用计划

根据《华电国际电力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（以下简称“《交易报告书》”）披露的募集资金使用计划，本次交易募集配套资金将用于以下项目：

单位：元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额
1	华电望亭 2×66 万千瓦机组扩建项目	2,000,000,000.00
2	支付本次重组现金对价、中介机构费用及相关税费	1,428,000,000.00
合计		3,428,000,000.00



三、以自筹资金预先投入募投项目的置换情况

根据公司《交易报告书》，在募集配套资金到位之前，公司可以根据实际情况以自有或自筹资金先行支付，待募集资金到位后再予以置换。截至2025年8月10日止，本公司以自筹资金预先投入募投项目的款项合计人民币1,008,525,160.84元。具体情况如下：

单位：元

项目	项目投资总额	募集资金拟投入金额	以自筹资金预先投入的金额	本次置换金额
华电望亭2×66万千瓦机组扩建项目	5,774,600,000.00	2,000,000,000.00	1,008,525,160.84	680,000,000.00

注：项目投资总额为项目工程动态投资额。

四、以自筹资金预先支付重组现金对价、中介机构费用及相关税费的置换情况

截至2025年8月10日止，本公司以自筹资金预先支付重组现金对价、中介机构费用及相关税费的具体情况如下：

单位：元

项目		拟使用募集资金金额	以自筹资金预先支付的金额	本次置换金额
支付重组现金对价、中介机构费用及相关税费	重组现金对价	1,428,000,000.00	4,097,512,653.32	1,412,231,198.85
	中介机构费用及相关税费		32,435,096.59	-
合计		1,428,000,000.00	4,129,947,749.91	1,412,231,198.85

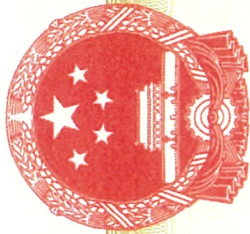


五、 使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的实施计划

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》等相关规定，本公司拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，尚需经过公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告，并由独立财务顾问发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。


华电国际电力股份有限公司
2025年8月15日



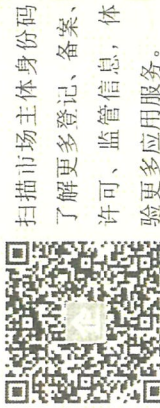


营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝弟、谭小青

经营范围 审查企业会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。)

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

登记机关



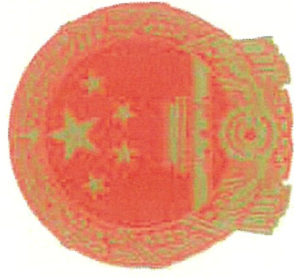
2025 年 01 月 24 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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：北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



CPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
1101010059573
2015 2016 2017
This certificate is valid for another year after



姓名: 邱欣
Full name: 邱欣
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1985-09-14
Date of birth: 1985-09-14
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 110104198509141651
Identity card No: 110104198509141651

110101364899

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110101364899
No. of certificate: 110101364899
批准注册年份: 2014 06 10
Authorized Institute of CPAs: 2014 06 10
发证日期: 2014 06 10
Date of issuance: 2014 06 10



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: 邱欣
证书编号: 110101364899

年 月 日
/y /m /d

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.



年 月 日
/y /m /d

29



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.

年 月 日
Year Month Day



姓 名 孔渊淘
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1991-06-24
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特
殊普通合伙)郑州分所
Working unit
身份证号码 412702199106242818
Identity card No



证书编号: 110101361531
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会

发证日期: 2024 年 01 月 25 日
Date of Issuance

所