

江苏省新能源开发股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天衡专字（2026）00122 号



前次募集资金使用情况鉴证报告

天衡专字（2026）00122 号

江苏省新能源开发股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏省新能源开发股份有限公司（以下简称“江苏新能”）编制的截至 2025 年 9 月 30 日《关于前次募集资金使用情况报告》（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）。

江苏新能管理层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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括了解、询问、检查和重新计算等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，江苏新能管理层编制的前次募集资金使用情况报告在所有重大方面符合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》的要求，在所有重大方面如实反映了江苏新能截至 2025 年 9 月 30 日前次募集资金使用情况。

本报告仅供江苏新能申请向不特定对象发行可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为江苏新能本次发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。



2026 年 2 月 10 日

中国注册会计师：程正凤



中国注册会计师：刘盼盼



江苏省新能源开发股份有限公司

关于前次募集资金使用情况报告

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》规定，江苏省新能源开发股份有限公司（以下简称“江苏新能”、“本公司”或“公司”）截至2025年9月30日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准江苏省新能源开发股份有限公司向江苏省国信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2021]2819号）文件核准，公司向江苏省国信集团有限公司（以下简称“国信集团”）发行股份购买其持有的大唐国信滨海海上风力发电有限公司（以下简称“大唐滨海”）40.00%股权。

本次交易的标的资产作价75,000.00万元，均以发行股份方式支付，每股发行价格为人民币11.07元，发行数量为67,750,677股。上述发行股份购买资产情况经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《江苏省新能源开发股份有限公司验资报告》（苏亚验[2021]34号）。

本次发行股份购买资产未涉及配套募集资金。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

由于本次发行股份购买资产未涉及配套募集资金，故不适用。

二、前次募集资金实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

前次募集资金指公司以发行股份方式支付的国信集团持有的大唐滨海40.00%股权对价，即75,000.00万元。详见本报告附件1：江苏省新能源开发股份有限公司发行股份购买资产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

由于本次发行股份购买资产未涉及配套募集资金，故不适用。



（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

由于本次发行股份购买资产未涉及配套募集资金，故不适用。

（四）闲置募集资金使用情况说明

由于本次发行股份购买资产未涉及配套募集资金，故不适用。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

由于本次发行股份购买资产未涉及配套募集资金，故不适用。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金指公司以发行股份方式支付的国信集团持有的大唐滨海 40.00% 股权对价，即 75,000.00 万元。详见本报告附件 2：江苏省新能源开发股份有限公司发行股份购买资产募集资金投资项目实现效益情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺情况

公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺的情况。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

1、资产权属变更情况

江苏新能以发行股份购买资产的方式收购大唐滨海 40.00% 股权，根据滨海县行政审批局于 2021 年 11 月 15 日向大唐滨海核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320922588400397F）及大唐滨海最新公司章程，本次交易标的资产已经变更登记至公司名下，标的资产过户手续办理完毕，公司已合法直接持有大唐滨海 40.00% 的股权。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 17 日披露的《江苏省新能源开发股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易事项之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2021-092）。

2、资产账面价值情况



单位：万元

项目	2025年9月 30日	2024年12月 31日	2023年12月 31日	2022年12月 31日	2021年12月 31日
资产总额	470,821.72	459,146.84	446,616.53	431,621.87	473,709.88
负债总额	312,457.40	318,529.56	312,299.94	232,458.32	303,338.45
净资产	158,364.32	140,617.29	134,316.58	199,163.55	170,371.43

注：大唐滨海 2021 年至 2023 年数据经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，2024 年数据经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025 年 9 月 30 日数据未经审计（下同）。

3、生产经营情况

大唐滨海基本情况具体如下：

名称	大唐国信滨海海上风力发电有限公司
企业性质	有限责任公司
住所	盐城滨海港经济区港城路 1 号滨海港商务中心 310 室
办公地点	江苏省盐城市盐都区世纪大道 5 号金融城 10 号楼 16 楼
法定代表人	陈天啸
统一社会信用代码	91320922588400397F
成立时间	2011 年 12 月 15 日
注册资本	95,845.84 万元人民币
经营范围	电力生产（除火力发电）、运营、销售；新能源的开发、建设、经营和管理。（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）

4、效益贡献情况

单位：万元

项目	2025年1-9月	2024年度	2023年度	2022年度	2021年度
营业收入	43,784.80	68,051.83	65,877.32	67,338.71	76,599.94
净利润	17,307.41	31,481.19	28,731.99	28,792.12	39,111.21

5、盈利预测履行情况

大唐滨海在业绩承诺期内各年度的承诺净利润数参照评估机构出具的评估报告载明的净利润预测数（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润计算），具体如下：2021 年为 27,500 万元，2022 年为 24,432 万元，2023 年为 26,130 万元。

根据苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于大唐国信滨海海上风力发电有限公司 2021 年度业绩承诺实现情况的审核报告》(苏亚核（2022）49 号)、《关



于大唐国信滨海海上风力发电有限公司 2022 年度业绩承诺实现情况的审核报告》（苏亚核（2023）37 号）、《关于大唐国信滨海海上风力发电有限公司 2023 年度业绩承诺实现情况的审核报告》（苏亚核（2024）38 号），大唐滨海业绩完成情况具体如下：

单位：万元

扣除非经常性损益后的净利润	净利润实现数	净利润承诺数	完成率
2021 年度	39,872.46	27,500.00	144.99%
2022 年度	28,803.65	24,432.00	117.89%
2023 年度	28,738.51	26,130.00	109.98%

综上，大唐滨海业绩承诺期内均完成了业绩承诺。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

公司前次募集资金实际使用情况与本公司年度报告披露的相关内容一致。



附件 1:

江苏省新能源开发股份有限公司
发行股份购买资产募集资金使用情况对照表



截止日期: 2025 年 9 月 30 日

编制单位: 江苏省新能源开发股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额		已累计使用募集资金总额: 75,000.00						
变更用途的募集资金总额		0.00						
变更用途的募集资金总额比例		不适用						
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额		
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	实际投资金额与承诺投资金额的差额
1	发行股份购买国信集团持有的大唐滨海 40.00% 股权	发行股份购买国信集团持有的大唐滨海 40.00% 股权	75,000.00	75,000.00	75,000.00	75,000.00	75,000.00	0.00
						项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)		
						已结项		

注: 募集资金总额指公司发行股份购买资产的交易对价。



附件 2:

江苏省新能源开发股份有限公司
发行股份购买资产募集资金投资项目实现效益情况对照表



截止日期: 2025 年 9 月 30 日

编制单位: 江苏省新能源开发股份有限公司

单位: 万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资 项目累计产 能利用率	承诺效益			实际效益			业绩承诺期末累 计实现效益	是否达到 预计效益
			2021 年度	2022 年度	2023 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度		
1	发行股份购买 国信集团持有 的大唐滨海 40.00%股权	不适用	27,500.00	24,432.00	26,130.00	39,872.46	28,803.65	28,738.51	97,414.62	是





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

编号
320100000202601150018



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

扫描二维码了解经营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	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	1500万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月04日
执行事务合伙人	郭澳	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围
许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）
一般项目：企业管理咨询；财政审计项目预算绩效评价服务；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）



登记机关

2026年01月15日



会计师事务所

执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000010

批准执业文号:

系财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28日



证书序号: 0012336

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:



二〇二三年三月

中华人民共和国财政部制

证书编号:
No. of Certificate

320000264368

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2016 年 03 月 30 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.



程正凤(320000264368)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



2016 年 03 月 30 日

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



程正凤

男

1981-11-09

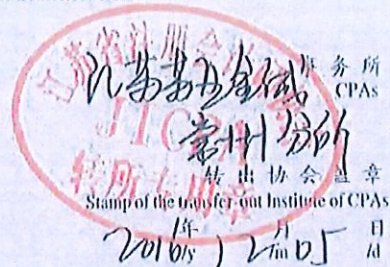
江苏苏亚金诚会计师事务所常州分所

张晋通(伙)

32108119811109385X

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





姓名	刘盼盼
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1992-07-05
Date of birth	
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普
Working unit	通合伙)
身份证号码	410181199207055529
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.



证书编号: 320000100329
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 08 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d