

**关于中国电力建设股份有限公司**

**募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告**



**中天运会计师事务所（特殊普通合伙）**

**JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP**



# 关于中国电力建设股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

## 目 录

|              |      |
|--------------|------|
| 一、鉴证报告       | 1-2  |
| 二、专项报告       | 3-10 |
| 三、本所企业法人营业执照 | 11   |

# 关于中国电力建设股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

中天运[2016]普字第90400号

## 中国电力建设股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的中国电力建设股份有限公司（以下简称“中国电建”）2015年募集资金存放与实际使用情况专项报告（以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、管理层的责任

中国电建管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《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》（证监会公告[2012]44号）、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确、完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中国电建管理层编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告提出鉴证结论。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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金存放与实际使用情况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颁布的《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》（证监会公告[2012]44号）、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制，在所有重大方面如实反映了中国电建2015年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序，以获取有关募集资金存放与实际使用情况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颁布的《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》（证监会公告〔2012〕44号）、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制，在所有重大方面如实反映了中国电建2015年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证结论提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，上述募集资金存放与实际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颁布的《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》（证监会公告〔2012〕44号）、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制，并在所有重大方面如实反映了中国电建募集资金2015年度实际存放与使用情况。

### 四、其他事项

本鉴证报告仅供中国电建按照上述规定的要求在2015年度报告中披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

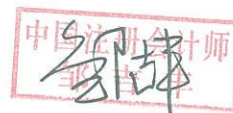


中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 中国电力建设股份有限公司

### 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

公司及公司董事会全体成员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### 一、募集资金基本情况

##### (一)、首次公开发行股票募集资金到位及使用情况

原中国水利水电建设股份有限公司经公司第一届董事会第三次会议以及2010年第二次临时股东大会、第一届董事会第十四次会议以及2011年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准中国水利水电建设股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2011〕1413号），于2011年9月采取公开发行股票方式以4.50元/股的发行价格发行A股30亿股，认股款合计人民币135亿元，在扣除保荐费、承销费、律师费、发行手续费等发行费用后实际募集资金净额为人民币13,239,693,537.87元。上述资金于2011年9月30日全部到账，由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并出具了验资报告（中天运〔2011〕验字第0060号）。

截至 2015 年 4 月 30 日，公司2011年度首次公开发行募集资金投资项目已全部建设完毕，共计使用募集资金人民币12,101,768,473.14元，尚未使用募集资金余额人民币1,137,925,064.73元。经公司第二届董事会第四十一次会议批准，将节余募集资金余额人民币1,242,443,809.24元（其中包含尚未使用募集资金余额人民币1,137,925,064.73元、利息收入104,518,744.51元，下同）全部用于永久性补充流动资金。具体信息披露见公司2015年4月30日发布的临2015-035号公告文件。截至 2015 年 12月31日，已全部执行完毕。

##### (二)、非公开发行优先股募集资金到位及使用情况

中国电力建设股份有限公司经公司第二届董事会第二十七次会议、第二届董事会第三十四次会议以及2015 年第一次临时股东大会决议、国务院国资委《关于中国电力建设集团有限公司将中国水电工程顾问集团有限公司等八家公司全部股权注入中国电力建设股份有限公司项目资产评估结果核准的批复》（国资产权〔2014〕1169 号）以及《关于中国电力建设股份有限公司资产重组暨配套融资有关问题的批复》（国资产权〔2015〕22 号）、中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会 2015年第32次工作会议审核通过以及《关于核准中国电力建设股份有限公司向中国电力建设集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕983 号）、于2015 年 9 月非公开发行优先股2,000万股，发行价格为人民币100元/股，募集资金总额为人民币

2,000,000,000.00元,扣除发行费用40,000,000.00元、审计费用 60,000.00 元、优先股登记费用 1,600,000.00元后实际募集资金净额为人民币1,958,340,000.00元。上述资金于2015年9月18日全部到账,计入其他权益工具,由中天运会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审验,并出具了验资报告(中天运[2015]验字第 90042 号)。

截至2015年12月31日,优先股募集资金已全部使用完毕,募集资金专户银行存款利息收支结余465.00元,待2016年一季度与银行专户销户时一并转出,并用于补充流动资金与运营资金。

## 二、募集资金管理情况

### (一)《募集资金管理制度》的制定和执行情况

为规范募集资金的管理和使用,公司依据《首次公开发行股票并上市管理办法》、《关于进一步规范公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件制定了《中国水利水电建设股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”),对公司募集资金的存放、使用及监督等方面做出了具体明确的规定。《募集资金管理制度》经公司2010年度第二次临时股东大会审议通过。2012年6月和2013年5月,公司分别对《募集资金管理制度》进行了两次修订,修订的《募集资金管理制度》已经公司股东大会审议通过。2014年7月,公司对《募集资金管理制度》予以改版,变更名称为《中国电力建设股份有限公司募集资金管理制度》。

公司一直严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用、管理募集资金,募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《募集资金管理制度》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的情形。

### (二)募集资金在各银行账户的存储情况

#### 1. 首发募集资金银行账户的存储情况

公司分别在中国建设银行股份有限公司北京宣武支行、中国银行股份有限公司北京中银大厦支行、中国农业银行股份有限公司北京玲珑路支行、中国民生银行股份有限公司北京首体支行和上海浦东发展银行股份有限公司北京建国路支行开立了专项账户存储募集资金。

截至2015年12月31日,首发募集资金专项账户余额为零,各银行账户均已销户。

#### 2. 非公开发行募集资金银行账户的存储情况

公司分别在中国工商银行股份有限公司海淀西区支行北京四道口支行、中国建设银行股份有限公司宣武支行、交通银行股份有限公司北京和平里支行和中国农业银行股份有限公司北京玲珑路支行开立了专项账户存储募集资金。

截至2015年12月31日,非公开发行优先股的募集资金在各银行专户的存储情况见下表:

单位：人民币元

| 序号 | 开户行                 | 账 号                   | 金 额    |
|----|---------------------|-----------------------|--------|
| 1  | 中国工商银行股份有限公司北京四道口支行 | 0200049319201238707   | -      |
|    | 中国工商银行股份有限公司 3 个子账户 | -                     | 465.00 |
| 2  | 中国建设银行股份有限公司北京宣武支行  | 11001019500059616818  | -      |
|    | 中国工商银行股份有限公司 1 个子账户 | -                     | -      |
| 3  | 中国农业银行股份有限公司北京玲珑路支行 | 11210401040006500     | -      |
|    | 中国农业股份有限公司 1 个子账户   | -                     | -      |
| 4  | 中国交通银行股份有限公司北京和平里支行 | 110060224018800001215 | -      |
|    | 中国交通股份有限公司 2 个子账户   | -                     | -      |
|    | 小计                  |                       | 465.00 |

### (三) 募集资金专户存储三方监管情况

#### 1. 首次公开发行股票募集资金专户存储三方监管情况

公司、保荐人中信建投证券股份有限公司、中银国际证券有限责任公司和中国建设银行股份有限公司北京宣武支行、中国民生银行股份有限公司北京首体支行、中国农业银行股份有限公司北京玲珑路支行、上海浦东发展银行股份有限公司北京建国路支行和中国银行股份有限公司北京中银大厦支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致。截至 2015 年 12 月 31 日，协议各方均按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定行使权利，履行义务。

#### 2. 非公开发行优先股募集资金专户存储三方监管情况

公司、独立财务顾问及主承销商中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司和中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行、中国建设银行股份有限公司宣武支行、交通银行股份有限公司北京和平里支行和中国农业银行股份有限公司北京玲珑路支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。具体信息披露见公司 2015 年 10 月 21 日发布的临 2015-076 号公告文件。截至 2015 年 12 月 31 日，协议各方均按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定行使权利，履行义务。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 首发募集资金的实际使用情况

##### 1. 募集资金的使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司本年度共使用募集资金 56,116,527.10 元，均为工程施工设备采购项目支出。募集项目使用资金具体明细见“附表 1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表”。

##### 2. 募投项目先期投入及置换情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已利用自筹资金 95.679 亿元预先投入和实施部分募集资金投资项

目，其中67.828亿元为募集资金投入部分。

经2012年3月5日召开的公司第一届董事会第二十七次会议批准，公司实施募集资金置换预先投入自筹资金67.828亿元，具体信息披露见公司2012年3月7日发布的临2012-014号公告文件。

### 3. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

经2014年6月4日召开的公司第二届董事会第十九次会议批准，公司使用10亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。截至2015年4月28日，公司已将暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，具体信息披露见公司2015年4月30日发布的临2015-032号公告文件。

### 4. 节余募集资金使用情况。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司2011年度首次公开发行募集资金投资项目已全部建设完毕，共计使用募集资金人民币12,101,768,473.14元，节余募集资金1,242,443,809.24元(其中包含尚未使用募集资金余额人民币1,137,925,064.73元、利息收入104,518,744.51元)。经公司第二届董事会第四十一次会议批准，将节余募集资金余额全部用于永久性补充流动资金。具体信息披露见公司2015年4月30日发布的临2015-035号公告文件。截至 2015 年12月 31日，已执行完毕。

### 5. 募集资金使用的其他情况

无。

## (二) 非公开发行优先股募集资金的实际使用情况

### 1. 募集资金的使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司本年度共使用募集资金 1,958,340,000.00 元，用于补充标的公司营运资金 1,000,000,000.00 亿元、补充上市公司流动资金 958,340,000.00 元。年度募集资金专户银行存款利息收支净额 1,177,719.74 元，用于补充流动资金 1,177,254.74 元，截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金专户银行存款利息收支结余 465.00 元，待 2016 年银行专户销户一并转出，并用于补充流动资金与运营资金。募集项目使用资金具体明细见 “附表 2: 非公开发行优先股募集资金使用情况对照表”。

### 2. 募集资金使用的其他情况

无

## 四、变更募投项目的资金使用情况

无。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息做到了及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

附表：募集资金使用情况对照表

（此页无正文）



附表 1:

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 亿元

| 募集资金净额            |               |         |            | 132.4                                                                          | 本年度投入募集资金总额 |                |               |                     | 11.94          |          |          |               |
|-------------------|---------------|---------|------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|---------------|---------------------|----------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额       |               |         |            |                                                                                |             |                |               |                     |                |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例     |               |         |            |                                                                                |             |                |               |                     |                |          |          |               |
| 项目类型              | 承诺投资项目        | 是否已变更项目 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1)                                                                     | 本年度投入金额     | 节余募集资金补充流动资金金额 | 截止期末累计投入金额(2) | 截止期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态的日期 | 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 |
|                   |               |         |            |                                                                                |             |                |               |                     |                |          |          |               |
| 设备采购              | 工程施工设备采购项目    | 否       | 88.43      | 88.43                                                                          | 0.56        | 11.38          | 88.43         | 100.00%             | 不适用            | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 清洁能源电力投资          | 柬埔寨甘再水电站BOT项目 | 否       | 6.04       | 6.04                                                                           |             |                | 6.04          | 100.00%             | 2012年3月        | 1.2278   | 是        | 否             |
|                   | 甘肃酒泉干河口风电项目   | 否       | 10         | 10                                                                             |             |                | 10            | 100.00%             | 2011年1月        | -0.2998  | 是        | 否             |
|                   | 四川毛尔盖水电站项目    | 否       | 5          | 5                                                                              |             |                | 5             | 100.00%             | 2012年5月        | -1.1822  | 是        | 否             |
| 公共基础设施建设          | 四川成简快速路BT项目   | 否       | 3.7        | 3.7                                                                            |             |                | 3.7           | 100.00%             | 2011年9月        | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金            | 补充流动资金        | 否       | 19.23      | 19.23                                                                          |             |                | 19.23         | 100.00%             | 不适用            | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 合计                |               |         | 132.4      | 132.4                                                                          | 0.56        | 11.38          | 132.4         | 100.00%             |                |          |          |               |
| 未达到计划进度原因(分具体项目)  |               |         |            | 无                                                                              |             |                |               |                     |                |          |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  |               |         |            | 无                                                                              |             |                |               |                     |                |          |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 |               |         |            | 截至2011年12月31日,公司已以自有资金95.679亿元先期投入募投项目,其中67.828亿元为募集资金投入部分。                    |             |                |               |                     |                |          |          |               |
| 况                 |               |         |            | 经2012年3月5日召开的公司第一届董事会第二十七次会议批准,公司实施募集资金置换,具体信息披露见公司2012年3月7日发布的临2012-014号公告文件。 |             |                |               |                     |                |          |          |               |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 经 2014 年 6 月 4 日召开的公司第二届董事会第十九次会议批准，公司使用 10 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2015 年 4 月 28 日，公司已将暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，具体信息披露见公司 2015 年 4 月 30 日发布的临 2015-032 号公告文件。                                                                                                                                          |
| 节余募集资金使用情况        | 截至 2015 年 4 月 30 日，公司 2011 年度首次公开发行募集资金投资项目已全部建设完毕，共计使用募集资金人民币 12,101,768,473.14 元，尚未使用募集资金余额人民币 1,137,925,064.73 元。经公司第二届董事会第四十一次会议批准，将节余募集资金余额 1,242,443,809.24 元（其中包含尚未使用募集资金余额人民币 1,137,925,064.73 元、利息收入 104,518,744.51 元，下同）全部用于永久性补充流动资金。具体信息披露见公司 2015 年 4 月 30 日发布的临 2015-035 号公告文件。截至 2015 年 12 月 31 日，已执行完毕。 |
| 募集资金其他使用情况        | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

附表 2:

非公开发行优先股募集资金使用情况对照表

单位: 亿元

| 优先股募集资金净额        |            |         |            |             | 19.58                                                                                                                                      | 本年度投入优先股募集资金总额 |                          |                | 19.58    |          |               |
|------------------|------------|---------|------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额      |            |         |            |             | -                                                                                                                                          | 已累计投入优先股募集资金总额 |                          |                |          | 19.58    |               |
| 变更用途的募集资金总额比例    |            |         |            |             | -                                                                                                                                          |                |                          |                |          |          |               |
| 承诺投资项目           |            | 是否已变更项目 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 (1) | 本年度投入金额                                                                                                                                    | 截止期末累计投入金额 (2) | 截止期末投资进度 (3) = (2) / (1) | 项目达到预定可使用状态的日期 | 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 |
| 项目类型             | 募集资金使用项目   |         |            |             |                                                                                                                                            |                |                          |                |          |          |               |
| 补充标的公司运营资金       | 补充标的公司运营资金 | 否       | 10.00      | 10.00       | 10.00                                                                                                                                      | 10.00          | 100.00%                  | 不适用            | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 补充上市公司流动资金       | 补充上市公司流动资金 | 否       | 9.58       | 9.58        | 9.58                                                                                                                                       | 9.58           | 100.00%                  | 不适用            | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 合计               |            |         | 19.58      | 19.58       | 19.58                                                                                                                                      | 19.58          | 100.00%                  |                |          |          |               |
| 未达到计划进度原因（分具体项目） |            |         |            |             | 无                                                                                                                                          |                |                          |                |          |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 |            |         |            |             | 无                                                                                                                                          |                |                          |                |          |          |               |
| 募集资金结余的金额及形成原因   |            |         |            |             | 年度募集资金专户银行存款利息收支净额 1,177,719.74 元，用于补充流动资金 1,177,254.74 元，截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金专户银行存款利息收支结余 465.00 元，待 2016 年银行专户销户一并转出，并用于补充流动资金与运营资金。 |                |                          |                |          |          |               |
| 募集资金其他使用情况       |            |         |            |             | 无                                                                                                                                          |                |                          |                |          |          |               |



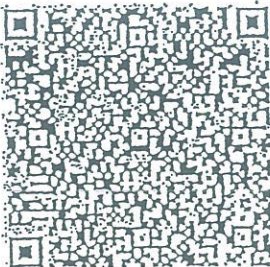
# 营业执照

(11-1)

(副本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

**名称** 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
**类型** 特殊普通合伙企业  
**主要经营场所** 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704  
**执行事务合伙人** 祝卫  
**成立日期** 2013年12月13日  
**合伙期限** 2013年12月13日至 长期  
**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、资产评估;法律、法规规定的其他业务。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

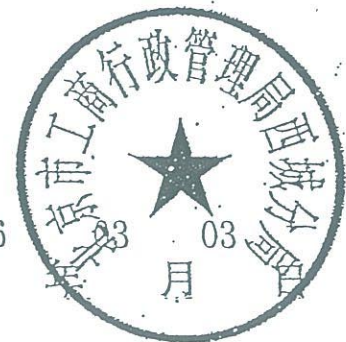


在线扫码获取详细信息

登记机关

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016

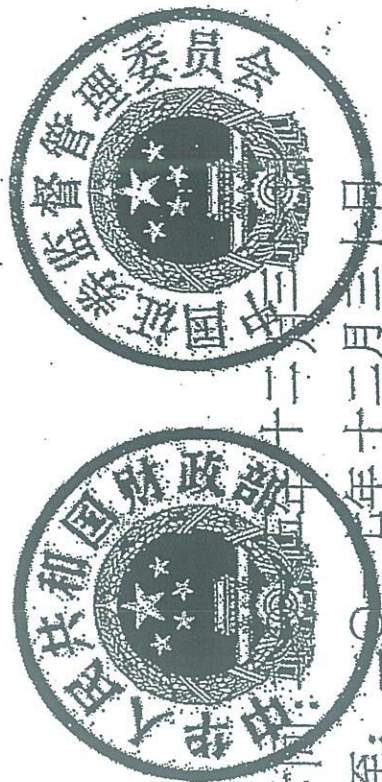


证书序号: 000437

# 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  
中天运会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



发证时间: 二〇〇七年十二月三十日

证书号: 27

证书有效期至: 二〇〇九年十二月三十日