

福建福能股份有限公司

前次募集资金使用情况
鉴证报告

2017 年度

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZA10378号

福建福能股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建福能股份有限公司（以下简称“福能股份”）董事会编制的截至2017年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供福能股份申请公开发行可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为福能股份申请公开发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

福能股份董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2017年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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福能股份董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，福能股份董事会编制的截至2017年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了福能股份截至2017年12月31日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一八年三月十四日

福建福能股份有限公司 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印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，截至2017年12月31日，公司前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

(一) 前次募集资金数额及资金到位时间

根据公司第七届董事会第十五次临时会议审议通过的《关于公司2015年非公开发行A股股票方案的议案》等议案、第八届董事会第一次临时会议及2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整公司2015年非公开发行A股股票方案的议案》等议案、第八届董事会第三次临时会议审议通过的《关于调整非公开发行A股股票发行价格和发行数量的议案》，公司非公开发行股票293,478,260股，发行价格9.2元/股，募集资金用于7个风电场项目建设及偿还借款。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 3126号文《关于核准福建福能股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行股票293,478,251股，募集资金总额为2,699,999,909.20元，扣除承销费和保荐费14,700,000.00元后的募集资金为2,685,299,909.20元，已经由主承销商兴业证券股份有限公司于2016年1月12日汇入本公司的募集资金专户。募集资金总额扣除发行费用人民币18,663,478.25元，募集资金净额为人民币2,681,336,430.95元。以上募集资金已足额汇入兴业证券指定的为本次发行开立的专用账户并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“信会师报字[2016]第110019号”《验资报告》验证。

(二) 募集资金的管理情况

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》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《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司第四届董事会第三次会议审议通过，并经第七届董事会第八次会议进行第一次修订。

2016 年 1 月 27 日、28 日，公司分别与中国银行股份有限公司福建省分行、国家开发银行股份有限公司福建省分行、中国工商银行股份有限公司福州鼓楼支行、中国建设银行股份有限公司福建省分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司福建省分行和兴业证券股份有限公司根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》在福州签订《非公开发行募集资金三方监管协议》，《非公开发行募集资金三方监管协议》与上海证券交易所的《募集资金专户存储三方监管协议（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。

(三) 募集资金在商业银行专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，该次募集资金尚余 809,269,510.89 元，募集资金的具体存放情况如下：

账号名称	开户银行	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
福建福能股份有限公司	国家开发银行股份有限公司福建省分行	35101560029296890000	2,685,299,909.20	439,902.22	活期
福建省福能新能源有限责任公司	中国银行股份有限公司福建省分行	419571202241		53,816.81	活期
福能埭头（莆田）风力发电有限公司	中国工商银行股份有限公司福州鼓楼支行	1402023219600353103		304,382,860.58	活期
福能（漳州）风力发电有限责任公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司福建省分行	935007010005736717		116,943,744.94	活期
福能平海（莆田）风力发电有限公司	中国银行股份有限公司福建省分行	429971204679		42,825,016.83	活期
福能（龙海）风力发电有限责任公司	中国建设银行股份有限公司福建省分行	35050100240609966666		344,614,994.96	活期
福能（城厢）风力发电有限责任公司	国家开发银行股份有限公司福建省分行	35101560029300830000		9,174.55	活期
合 计			2,685,299,909.20	809,269,510.89	

二、 前次募集资金的实际使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，前次募集资金使用情况对照表详见附件一。

三、 前次募集资金实际投资项目发生变更情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

四、 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、 暂时闲置募集资金使用情况

(一) 临时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2016 年 3 月 29 日，经公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议审议通过，并经保荐机构兴业证券股份有限公司核查同意，在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，在董事会审议通过之日起一年内，使用不超过 12 亿元的暂时闲置募集资金购买理财产品，单笔理财产品期限最长不超过一年，在上述额度内，购买理财产品资金可以滚动使用。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金累计购买了保本型理财产品 227,000 万元，已经全部到期收回；累计取得理财产品收益 2,161.57 万元。

公司使用闲置募集资金进行现金理财的情况如下：

签约方	产品名称	金额 (万元)	起始日期	终止日期
福建海峡银行福州金城支行	“海蕴理财——稳健系列专属”2016 年第 19 期	21,000	2016 年 4 月 27 日	2016 年 7 月 20 日
福建海峡银行福州金城支行	“海蕴理财——稳健理财专属”2016 年第 20 期	30,000	2016 年 4 月 27 日	2016 年 10 月 26 日
中国银行股份有限公司福建省分行	中银保本理财——人民币按期开放 T+1	5,000	2016 年 4 月 27 日	2016 年 7 月 29 日
中国银行股份有限公司福建省分行	中银保本理财——人民币按期开放 T+1	8,000	2016 年 4 月 27 日	2016 年 10 月 27 日
国家开发银行股份有限公司福建省分行	国开 2016114 号封闭式保本型人民币理财产品	25,000	2016 年 4 月 27 日	2016 年 10 月 24 日
国家开发银行股份有限公司福建省分行	国开 2016123 号封闭式保本型人民币理财产品	17,000	2016 年 5 月 18 日	2016 年 8 月 16 日

签约方	产品名称	金额 (万元)	起始日期	终止日期
国家开发银行股份有限公司福建省分行	国开 2016124 号封闭式保本型人民币理财产品	6,000	2016 年 5 月 18 日	2016 年 8 月 16 日
中国邮政储蓄银行股份有限公司福建省分行	“邮银财智·盛盈”2016 年第 67 期	8,000	2016 年 7 月 28 日	2016 年 10 月 27 日
中国工商银行股份有限公司福州鼓楼支行	中国工商银行保本型法人 91 天稳利人民币理财产品	5,000	2016 年 8 月 9 日	2016 年 11 月 7 日
中国工商银行股份有限公司福州鼓楼支行	中国工商银行保本型法人 91 天稳利人民币理财产品	6,000	2016 年 8 月 12 日	2016 年 11 月 10 日
国家开发银行股份有限公司福建省分行	国开 2016271 号封闭式保本型人民币理财产品	9,000	2016 年 8 月 23 日	2016 年 11 月 21 日
福建海峡银行福州金城支行	海蕴理财——稳健系列专属 2016 年第 71 期	35,000	2016 年 11 月 1 日	2017 年 2 月 8 日
中国银行股份有限公司福建省分行	中银保本理财——人民币按期开放 T+1	6,000	2016 年 11 月 3 日	2017 年 2 月 8 日
中国邮政储蓄银行股份有限公司福建省分行	“邮银财智·盛盈”2016 年第 93 期	12,000	2016 年 11 月 3 日	2017 年 2 月 7 日
中国工商银行股份有限公司福州鼓楼支行	中国工商银行保本型法人 91 天稳利人民币理财产品	34,000	2016 年 11 月 4 日	2017 年 2 月 3 日
合 计		227,000		

(二) 尚未使用募集资金情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金结余金额 809,269,510.89 元尚未使用，占前次募集资金总额的比例 29.97%。

募集资金结余主要原因系龙海港尾风电场项目（40MW）、莆田顶岩山风电场项目（48MW）因设备供应商未按期供货及工程施工受阻等客观原因影响工期进度，尚处于建设阶段；莆田大蚶山风电场项目（48MW）、龙海新村风电场项目（48MW）、莆田石塘风电场项目（48MW）、龙海新厝风电场项目（47.5MW）已经完工投产，但部分设备款及工程款因未到结算期尚未支付。尚未使用的募集资金未来仍将继续投资于前次募集资金项目建设。

六、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日止,前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附件二。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

无。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与预计累计收益的差异情况

1、龙海港尾风电场项目总装机规模 40MW,建设内容包括 16 台 2.5MW 级并网型变桨变速风力发电机组。2016 年 10 月完成 8 台机组并网发电,截止报告期末,尚有 4 台机组处于并网调试状态,另外 4 台已经完成风机基础及风机防雷接地网安装;因设备供应商不能如期供货及工程施工受阻,影响工期进度,导致未能按计划进度投产,影响项目效益实现。

2、莆田顶岩山风电场项目计划建设 24 台 2MW 级发电机组,报告期内风机基础累计完成 19 台,风机防雷接地网安装累计完成 16 台,风机安装工程累计完成 12 台。主要因工程施工受阻影响工期进度,致使项目未能按计划进度投产,影响项目效益实现。

3、莆田坪洋风电场项目计划建设 20 台 1.5MW 级发电机组,14 台机组于 2017 年末建成,4 台机组处于并网调试阶段,剩余 2 台已经完成风机安装工程。主要因设备供应商违约,重新招标采购影响工期进度,导致未能按计划进度投产,影响项目效益实现。

4、龙海新厝风电场项目装机规模 47.5MW,于 2016 年 10 月达到预定可使用状态。截止 2017 年 12 月 31 日,累计实现效益 2,740.31 万元,其中 2017 年实现效益 2,000.65 万元,与预计效益 2,069.60 万元略有差异,主要受所处风电场实际风况情况影响,利用小时数较预计数略低,导致项目未达预期效益。

七、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司前次募集资金未涉及以资产认购股份的情形。

八、 前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况

本公司将前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容逐项对照,实际使用情况与披露内容不存在差异。

附件一：前次募集资金使用情况对照表

附件二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

福建福能股份有限公司

董事会

2018年3月14日

附件一：

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			270,000.00			已累计使用募集资金总额：			191,180.10	
募集资金净额：			268,133.64			各年度使用募集资金总额：			191,180.10	
变更用途的募集资金总额：			0.00			2016 年：			162,311.82	
变更用途的募集资金总额比例：			0.00			2017 年：			28,868.28	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日 项目完工程度)
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	实际投资金 额与募集后 承诺投资金 额的差额	
1	莆田大蚶山风电 场项目（48MW）	莆田大蚶山风电 场项目（48MW）	23,200	23,200	16,332.86	23,200	23,200	16,332.86	-6,867.14	2015 年 9 月
2	龙海新村风电场 项目（48MW）	龙海新村风电场 项目（48MW）	30,400	30,400	19,070.80	30,400	30,400	19,070.80	-11,329.20	2015 年 11 月
3	莆田石塘风电场 项目（48MW）	莆田石塘风电场 项目（48MW）	34,900	34,900	30,895.64	34,900	34,900	30,895.64	-4,004.36	2016 年 10 月
4	龙海新厝风电场 项目（47.5MW）	龙海新厝风电场 项目（47.5MW）	37,000	37,000	23,270.17	37,000	37,000	23,270.17	-13,729.83	2016 年 10 月

投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
5	龙海港尾风电场项目（40MW）	龙海港尾风电场项目（40MW）	32,500	32,500	12,922.16	32,500	32,500	12,922.16	-19,577.84	16 台 2.5MW 级发电机组中，2016 年 10 月完成 8 台机组并网发电，尚有 4 台机组处于并网调试状态，另外 4 台已经完成风机基础及风机防雷接地网安装
6	莆田坪洋风电场项目（30MW）	莆田坪洋风电场项目（30MW）	19,500	19,500	19,559.26	19,500	19,500	19,559.26	59.26	20 台 1.5MW 级发电机组中，14 台机组于 2017 年末建成，4 台机组处于并网调试阶段，剩余 2 台已经完成风机安装工程
7	莆田顶岩山风电场项目（48MW）	莆田顶岩山风电场项目（48MW）	42,500	42,500	20,144.37	42,500	42,500	20,144.37	-22,355.63	24 台 2MW 级发电机组中，风机基础累计完成 19 台，风机防雷接地网安装累计完成 16 台，风机安装工程累计完成 12 台
8	偿还借款	偿还借款	50,000	50,000	48,984.84	50,000	50,000	48,984.84	-1,015.16	不适用
	合 计		270,000	270,000	191,180.10	270,000	270,000	191,180.10	-78,819.90	

附件二：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资 项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效 益
序号	项目名称			2015 年度	2016 年度	2017 年度		
1	莆田大蚶山风电场项目（48MW）	8,301 小时	3,915.67	3,583.23	5,365.40	6,871.43	15,820.06	是（注 1）
2	龙海新村风电场项目（48MW）	4,339 小时	1772.49	214.39	2,873.90	3,277.70	6,365.99	是（注 2）
3	莆田石塘风电场项目（48MW）	4,680 小时	4,096.25		2,133.89	6,968.19	9,102.08	是（注 3）
4	龙海新厝风电场项目（47.5MW）	1,996 小时	2,069.60		739.66	2,000.65	2,740.31	否（注 4）
5	龙海港尾风电场项目（40MW）	1,981 小时	1,893.94		-15.58	853.35	837.77	否（注 5）
6	莆田坪洋风电场项目（30MW）		833.55	不适用	不适用	不适用	不适用	否（注 6）
7	莆田顶岩山风电场项目（48MW）		3,728.2	不适用	不适用	不适用	不适用	否（注 7）
8	偿还借款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：莆田大蚶山风电场项目（48MW）于 2015 年 9 月达到预计可使用状态后，累计上网电量 39,844 万千瓦时，累计产能利用率（等效满负荷小时数）8,301 小时，累计实现效益（项目净利润）15,820.06 万元。

注 2：龙海新村风电场项目（48MW）于 2015 年 11 月达到预计可使用状态后，累计上网电量 20,826 万千瓦时，累计产能利用率（等效满负荷小时数）4,339 小时，累计实现效益（项目净利润）6,365.99 万元。

注 3：莆田石塘风电场项目（48MW）于 2016 年 10 月达到预计可使用状态后，累计上网电量 22,465 万千瓦时，累计产能利用率（等效满负荷小时数）4,680 小时，累计实现效益（项目净利润）9,102.08 万元。

注 4: 龙海新厝风电场项目(47.5MW)于 2016 年 10 月达到预计可使用状态后,累计上网电量 9,480 万千瓦时,累计产能利用率(等效满负荷小时数)1,996 小时,累计实现效益(项目净利润)2,740.31 万元。截至 2017 年 12 月 31 日止,该项目未达到预计效益。

注 5: 龙海港尾风电场项目(40MW)8 台 2.5MW 风力发电机组于 2016 年 10 月达到预计可使用状态后,累计上网电量 3,962 万千瓦时,累计产能利用率(等效满负荷小时数)1,981 小时,累计实现效益(项目净利润)837.77 万元。截至 2017 年 12 月 31 日止,该项目整体未达到预计效益。

注 6: 莆田坪洋风电场项目(30MW)14 台机组于 2017 年末建成,4 台机组处于并网调试阶段,剩余 2 台已经完成风机安装工程。截至 2017 年 12 月 31 日止,该项目未达到预计效益。

注 7: 莆田顶岩山风电场项目(48MW)24 台机组尚处于在建状态。截至 2017 年 12 月 31 日止,该项目未达到预计效益。