

**关于北方国际合作股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	
前次募集资金使用情况报告	1-4
前次募集资金使用情况对照表	5

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2021）第 110A014689 号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北方国际合作股份有限公司（以下简称“北方国际”）截至 2021 年 5 月 31 日的前次募集资金使用情况报告和前次募集资金使用情况对照表。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）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是北方国际董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对北方国际董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大报错。在审核工作中，我们结合北方国际实际情况，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，北方国际董事会编制的截至 2021 年 5 月 31 日的前次募集资金使用情况报告和前次募集资金使用情况对照表符合中国证监会《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，如实反映了北方国际前次募集资金使用情况。

本报告仅供北方国际向中国证券监督管理委员会申请向原股东配售股份之目的使用，不得作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 郑建利

中国注册会计师 付俊惠

中国·北京

二〇二一年八月十一日

北方国际合作股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北方国际合作股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》证监发行字[2019]1444号文核准，于2019年10月24日公开发行了578.21万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额57,821.00万元。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足57,821.00万元的部分由主承销商中信建投证券股份有限公司余额包销。截至2019年10月30日，本公司共募集资金57,821.00万元，扣除发行费用364.43万元（其中含保荐费254.40万元）后，募集资金净额为57,456.57万元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2019年10月30日出具了致同验字(2019)第110ZC0177号《验资报告》。

本公司设立了募集资金专项账户，并与兴业银行股份有限公司北京鲁谷支行、中信建投证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。协议内容与《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，本公司严格按照相关规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务。截至2021年5月31日，募集资金具体存放情况如下（单位：元）：

开户银行	银行账号	初始存放金额	截至日余额	存储方式	账户状态
兴业银行股份有限公司北京鲁谷支行	321560100100053490	575,666,000.00	92,365.73	活期	正常

注1：实际募集资金人民币57,821.00万元，扣除中信建投证券股份有限公司承销及保荐等费用人民币254.40万元（含税）后，余额人民币57,566.60万元汇入募集资金专户。

注2：截至日余额为92,365.73元，系利息收入余额。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照说明

截至2021年5月31日，本公司已累计使用募集资金57,509.35万元，其中收购克罗地亚能源项目股份公司（以下简称“项目公司”）76%股份使用募集资金25,404.00万元；增资项目公司，用于建设“塞尼156MW风电项目”使用募集资金15,383.55万元；向项目公司提供借款，用于建设“塞尼156MW风电项目”使用募集资金16,721.80万元。

前次募集资金使用情况，见附件1：前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在差异。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司原定以增资方式将募集资金32,417.00万元投入项目公司用于建设“塞尼156MW风电项目”，2019年实际出资15,383.55万元。受新冠肺炎疫情影响，持股24%的外方股东继续进行同比例增资存在一定困难。为保障募集资金投资项目的顺利实施，更好地推动募集资金投资项目建设，提高募集资金使用效率，本公司决定将剩余募集资金实施方式改为向项目公司提供借款。

2020年8月27日经2020年第五次临时股东大会、2020年第一次债券持有人会议审议，本公司对本次募集资金投资项目的实施方式变更为向项目公司提供借款，借款金额为2,215.48万欧元。因第一次以库纳币注资受汇率折算影响产生的结余，暂存在项目公司银行账户的41.62万欧元，本次实际支付2,173.86万欧元，包括使用募集资金16,721.80万元、募集资金利息71.97万元（二者折欧元合计2,130.90万欧元），自有资金42.96万欧元。本次借款利率为6%，免息期至2021年6月30日，2021年7月1日起至2026年6月30日，每半年付息一次，2026年7月1日至2031年6月30日，每半年等本金还本付息。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

（一）前次募集资金投资项目置换情况

2019年12月3日，本公司七届二十一次董事会会议，审议通过了《使用募集资金置换先期投入自筹资金》的议案，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 40,787.55万元，和以自有资金支付发行费用57.25万元，合计置换40,844.80万元；独立董事一致发表了同意意见。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行了专项审核，并出具了致同专字(2019)第110ZC7428号《募集资金置换专项审核报告》。

五、临时闲置募集资金情况

本公司不存在临时使用闲置募集资金情况。

六、尚未使用募集资金情况

截至2021年5月31日，本公司2019年募集资金已经使用完毕。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

截至2021年5月31日，本公司持有项目公司76%股权，处于绝对控股地位，公司能够控制项目公司。

截至目前，“塞尼156MW风电项目”设计工作已完成，项目设备采购及发运已完成，送出线路工程已完工，全场土建施工基本完成。项目共需完成风机吊装39台套，目前已完成17台套，工程建设形象进度为87%。项目计划总投资1.79亿欧元，已投资约1.42亿欧元。该项目预计于2021年9月底前进入试运行阶段。

八、募集资金投资项目实现效益的计算口径及方法是否一致

本公司前次募集资金投资项目实现效益的计算口径和计算方法不存在不一致问题。

九、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

本公司不存在前次募集资金中以资产认购股份的情况。

十、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露文件中有关内容比较

本公司将前次募集资金实际使用情况于本公司年度已披露的定期报告和其他信息披露文件中已披露的有关内容逐项对照，不存在差异。

附件1：前次募集资金使用情况对照表

北方国际合作股份有限公司董事会

二〇二一年八月十一日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额：			57,509.35			已累计投入募集资金总额			57,509.35	
						各年度使用募集资金总额：			57,509.35	
变更用途的募集资金总额：			16,721.80			2019年度：			40,787.55	
						2020年度：				
变更用途的募集资金总额比例			29.08%			2021年度：			16,721.80	
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	募集前资金承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前资金承诺投资金额	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	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
1	收购克罗地亚能源项目股份公司76%股份	收购克罗地亚能源项目股份公司76%股份	25,404.00	25,404.00	25,404.00	25,404.00	25,404.00	25,404.00		不适用
2	增资克罗地亚能源项目股份公司，用于建设“塞尼156MW风电项目”	增资克罗地亚能源项目股份公司，用于建设“塞尼156MW风电项目”	32,417.00	15,383.55	15,383.55	32,417.00	15,383.55	15,383.55		不适用
3	向克罗地亚能源项目股份公司提供借款，用于建设“塞尼156MW风电项目”	向克罗地亚能源项目股份公司提供借款，用于建设“塞尼156MW风电项目”		16,669.02	16,793.77		16,669.02	16,793.77	124.75	2021年9月
	合计	—	57,821.00	57,456.57	57,581.32	57,821.00	57,456.57	57,581.32	124.75	

注1： 本公司共募集资金57,821.00万元，扣除自有资金支付且后续已置换的发行费用311.65万元后，募集资金余额为57,509.35万元。

注2： 本公司原定以增资方式将募集资金投入克罗地亚能源项目股份公司用于建设“塞尼156MW风电项目”，2019年实际出资15,383.55万元。受新冠肺炎疫情影响，持股24%的外方股东继续进行同比例增资存在一定困难。为保障募集资金投资项目的顺利实施，更好地推动募集资金投资项目建设，提高募集资金使用效率，2020年8月27日经2020年第五次临时股东大会、2020年第一次债券持有人会议审议，本公司对本次募集资金投资项目的实施方式变更为向项目公司提供借款。变更用途的募集资金总额为16,721.80万元，其中包括募集资金净额中的16,669.02万元，以及自有资金支付且后续不再进行募集资金置换的发行费用52.78万元。

注3： 募集前承诺金额与募集后承诺金额的差异，系发行费用364.43万元。

注4： 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金孳生的利息71.97万元，以及自有资金支付且后续不再进行募集资金置换的发行费用52.78万元。

公司董事会：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：