

国电电力发展股份有限公司

非公开发行 A 股股票

# 验 资 报 告

中瑞岳华验字[2012]第 0378 号

**RSM!**  中瑞岳华会计师事务所  
RSM CHINA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

---

## 目 录

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 1. 验资报告.....             | 1 |
| 2. 新增注册资本实收情况明细表.....    | 3 |
| 3. 注册资本及实收资本变更前后对照表..... | 4 |
| 4. 验资事项说明.....           | 5 |

|                              |                                                                                       |                                               |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）           | RSM China Certified Public Accountants                                                | 电话：+86(10)88095588                            |
| 地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层 | Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC | Tel: +86(10)88095588<br>传真：+86(10)88091199/90 |
| 邮政编码：100033                  | Post Code:100033                                                                      | Fax: +86(10)88091199/90                       |

## 验资报告

中瑞岳华验字[2012]第 0378 号

国电电力发展股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至2012年12月31日止新增注册资本的实收情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币15,394,898,901.00元，股本为15,394,898,901.00元。根据贵公司七届二次董事会、2012年第三次临时股东大会审议通过的《关于国电电力发展股份有限公司非公开发行A股股票发行方案的议案》和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2012】1723号）核准，国电电力发展股份有限公司非公开发行不超过1,834,862,384.00股股票。本次通过非公开方式向中国国电集团公司和全国社会保障基金理事会发行A股股票，发行价格人民币2.18元/股，中国国电集团公司和全国社会保障基金理事会分别认购非公开发行A股股票的数量50%。经我们审验，截至2012年12月31日止，募集资金总额人民币3,999,999,997.12元，扣除发行费用人民币12,554,486.24元（其中：信息披露费人民币1,121,000.00元，保荐及承销费用人民币10,000,000.00元，律师费用人民币600,000.00元，验资费人民币200,000.00元，证券登记费人民币633,486.24元）后，募集资金净额为人民币3,987,445,510.88元，其中：股本1,834,862,384.00元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本人民币15,394,898,901.00元，实收资本人民币15,394,898,901.00元，已经中瑞岳华会计师事务所审验，并于2012年12月30日出具中瑞岳华验字【2012】第0376号验资报告。截至2012年12月31日止，变更后的注册资本人民币17,229,761,285.00元，累计股本17,229,761,285.00元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本变更登记及据以向全体股

东签发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



- 附件：1. 新增注册资本实收情况明细表
2. 注册资本及实收资本变更前后对照表
3. 验资事项说明

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

2012 年 12 月 31 日



李逸晨  
李玉平

# 新增注册资本实收情况明细表

截至2012年12月31日止

被审验单位名称：国电电力发展股份有限公司

货币单位：人民币元

| 股东名称     | 认缴新增注册资本         | 新增注册资本的实际出资情况    |    |      |       |    |                  |                  | 其中：实收资本       |                  |               |
|----------|------------------|------------------|----|------|-------|----|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|          |                  | 货币               | 实物 | 知识产权 | 土地使用权 | 其他 | 合计               | 金额               | 占新增注册<br>资本比例 | 其中：货币出资          |               |
|          |                  |                  |    |      |       |    |                  |                  |               | 金额               | 占新增注册<br>资本比例 |
| 有限售条件流通股 | 1,834,862,384.00 | 3,999,999,997.12 |    |      |       |    | 3,999,999,997.12 | 1,834,862,384.00 | 100.00%       | 1,834,862,384.00 | 100.00%       |
|          |                  |                  |    |      |       |    |                  |                  |               |                  |               |
|          |                  |                  |    |      |       |    |                  |                  |               |                  |               |
|          |                  |                  |    |      |       |    |                  |                  |               |                  |               |
|          |                  |                  |    |      |       |    |                  |                  |               |                  |               |
|          |                  |                  |    |      |       |    |                  |                  |               |                  |               |
|          |                  |                  |    |      |       |    |                  |                  |               |                  |               |
|          |                  |                  |    |      |       |    |                  |                  |               |                  |               |
| 合 计      | 1,834,862,384.00 | 3,999,999,997.12 |    |      |       |    | 3,999,999,997.12 | 1,834,862,384.00 | 100.00%       | 1,834,862,384.00 | 100.00%       |

注册资本及实收资本变更前后对照表

截至2012年12月31日止

被审验单位名称: 国电电力发展股份有限公司

货币单位: 人民币元

| 股东名称     | 认缴注册资本            |         |                   |         | 实收资本              |           |                   |           |
|----------|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|          | 变更前               |         | 变更后               |         | 变更前               |           | 变更后               |           |
|          | 金额                | 出资比例    | 金额                | 出资比例    | 金额                | 占注册资本总额比例 | 金额                | 占注册资本总额比例 |
|          |                   |         |                   |         | 本次增加额             |           |                   |           |
| 无限售条件流通股 | 13,954,610.075.00 | 90.64%  | 13,954,610.075.00 | 80.99%  | 13,954,610.075.00 | 90.64%    | 13,954,610.075.00 | 80.99%    |
| 有限售条件流通股 | 1,440,288.826.00  | 9.36%   | 3,275,151.210.00  | 19.01%  | 1,440,288.826.00  | 9.36%     | 3,275,151.210.00  | 19.01%    |
|          |                   |         |                   |         |                   |           |                   |           |
|          |                   |         |                   |         |                   |           |                   |           |
|          |                   |         |                   |         |                   |           |                   |           |
|          |                   |         |                   |         |                   |           |                   |           |
|          |                   |         |                   |         |                   |           |                   |           |
| 合 计      | 15,394,898,901.00 | 100.00% | 17,229,761,285.00 | 100.00% | 15,394,898,901.00 | 100.00%   | 17,229,761,285.00 | 100.00%   |

## 验资事项说明

### 一、基本情况

国电电力发展股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系经辽宁省经济体制改革委员会“辽体改发[1992]68号”文件批准，于1992年12月31日以定向募集方式设立的股份有限公司，设立时企业名称为“大连东北热电发展股份有限公司”，1997年3月18日，公司在上海证券交易所挂牌上市。

1999年11月8日，根据原国家电力公司《关于划转东北电力开发公司、大连发电总厂持有大连东北热电发展股份有限公司股份的通知》（国电财[1999]613号），将东北电力开发公司所持有本公司70%的股份和大连发电总厂当时所持有本公司4.90%的股份，分别划转给原国家电力公司、辽宁省电力有限公司（以下简称“辽宁电力”）和龙源电力集团公司（以下简称“龙源电力”），公司名称变更为“国电电力发展股份有限公司”。

2003年2月2日，根据《国务院关于组建中国国电集团公司有关问题的批复》（国函[2003]18号）及国家经济贸易委员会《关于印发〈中国国电集团公司组建方案〉和〈中国国电集团公司章程〉的通知》（国经贸电力[2003]173号），原国家电力公司将其持有的公司股份全部划归中国国电集团公司（以下简称“国电集团”）持有，同时，龙源电力划归国电集团，成为其全资子公司。此次股权划转完成后，国电集团、辽宁电力和龙源电力分别持有公司34%、31%、9.9%的股份，国电集团成为公司的第一大股东。2006年7月28日，国务院国有资产监督管理委员会批准了公司股权分置改革方案，2006年8月16日公司股东大会表决通过国务院国有资产监督管理委员会批准的公司股权分置改革方案，并实施完成了股权分置改革方案相关工作。

从2007年3月30日至2007年4月20日（赎回登记日）已有398,293,000.00元公司发行的“国电转债”（100795）转为公司A股股票，累计转股60,438,763.00股；有1,375,000.00元的国电转债未转股，占国电转债发行总量的0.069%。公司已赎回全部未转股的国电转债。

2007年5月30日，国电集团与辽宁电力等相关方签署了《国电电力发展股份有限公司股份转让协议》。2007年6月25日，国务院国有资产监督管理委员会下发了《关于920万千瓦发电资产变现项目涉及有关上市公司股权转让有关问题的批复》（国资产权[2007]562号），批复同意辽宁电力所持的公司股份全部转让给国电集团。国电集团于2007年8月10日收到中国证券监督管理委员会《关于同意中国国电集团公司公告国电电力发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购

义务的批复》(证监公司字[2007]127号)的文件。此次股权转让完成后,国电集团、龙源电力分别持有公司47.95%和7.97%的股份。

经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]326号)核准,本公司于2007年10月18日,完成公开发行17,694.06万股新股,本次增发后,公司股本总数为2,723,884,529.00股,国电集团、龙源电力分别持有公司45.96%和7.45%的股份。

经2008年2月29日召开的公司2007年度股东大会审议通过,本公司2008年度以资本公积转增股本,转增后公司股本总数为5,447,769,058.00股,国电集团、龙源电力分别持有公司45.96%和7.45%的股份。

2008年5月,经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2008]442号”文批准,将龙源电力持有的公司406,056,846.00股股份无偿划转给国电集团持有,股权划转完成后,国电集团持有本公司53.42%的股份,龙源电力不再持有本公司股份;2009年度国电集团从二级市场购入本公司12,322,272.00股股份,购买后国电集团持有本公司2,922,322,272.00股股份,占公司的股本的53.64%。

经公司2009年度股东大会批准以公司2009年12月31日股本5,447,769,058.00股为基数,以未分配利润进行每10股送7股,以资本公积金进行每10股转增3股,共计增加股本5,447,769,058.00股,本次送股、转增股本后公司总股本为10,895,538,116.00股。

经公司五届二十一次董事会、五届二十三次董事会和2007年第四次临时股东大会审议通过,并经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司公开发行分离交易的可转换公司债券的批复》(证监许可字[2008]513号)核准,公司按照债券面值人民币100元/张,共发行了3,995.00万张认股权和债券分离交易的可转换公司债券,每10张为1手,每手债券的最终认购人可以同时无偿获得107份认股权证,认股权证共计发行42,746.50万份。2010年5月21日该认股权证行权结束,认股权证行权共计行权29,081,107.00份,对应股数58,743,648.00股,本次认股权证行权结束后总股本10,954,281,764.00股。

根据公司2009年第二次临时股东大会审议通过的《关于国电电力发展股份有限公司向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》规定,并经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可字[2010]857号)核准,公司以中国国电集团公司为特定对象发行股票1,440,288,826.00股。本次以国电集团为特定对象非公开发行A股股票后公司的股本为12,394,570,590.00股,国电集团持有公司59.86%股份。

根据公司2010年第二次临时股东大会审议通过的《关于国电电力发展股份有限公司公开增发A股股票方案的议案》规定,并经中国证券监督管理委员会出具

《关于核准国电电力发展股份有限公司增发股票的批复》(证监许可【2010】1718号)文核准,公司公开增发A股股票不超过3,000,000,000.00股,向不特定对象公开发行,本次公开发行股票后公司的总股本为15,394,570,590.00股。本次发行后国电集团持有公司51.78%股份。

经中国证券监督管理委员会出具《关于核准国电电力发展股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可【2011】1296号)文核准,公司公开发行面值总额55亿元期限6年的可转换公司债券。公司于2011年8月发行了55亿元可转换公司债券(债券简称“国电转债”,债券代码110018),并于2012年2月20日开始进入转股期,截至2012年12月30日,累计人民币875,000元“国电转债”转为公司股票,转股股数为328,311股。

根据公司七届二次董事会、2012年第三次临时股东大会审议通过的《关于国电电力发展股份有限公司非公开发行A股股票发行方案的议案》和修改后的章程规定,并经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可字【2012】1723号)核准,公司非公开发行不超过1,834,862,384.00股股票。本次非公开发行股票后公司的总股本为17,229,761,285.00股。

## 二、新增资本的出资规定

根据公司七届二次董事会、2012年第三次临时股东大会审议通过的《关于国电电力发展股份有限公司非公开发行A股股票发行方案的议案》和修改后的章程规定,并经中国证券监督管理委员会关于核准国电电力发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可字【2012】1723号)核准,公司非公开发行不超过1,834,862,384股股票。本次通过非公开方式向中国国电集团公司和全国社会保障基金理事会发行A股股票,发行价格人民币2.18元/股,中国国电集团公司和全国社会保障基金理事会分别认购非公开发行A股股票的数量50%。本次非公开发行股票后公司的总股本为17,229,761,285.00股。本次非公开发行A股股票全部以现金认购。

## 三、审验结果

截至2012年12月31日止,贵公司共增加资本金人民币1,834,862,384.00元,变更后的注册资本人民币17,229,761,285.00元,累计股本人民币17,229,761,285.00元。

本次增加的股本由中国国电集团公司和全国社会保障基金理事会发行A股股票,发行价格人民币2.18元/股,中国国电集团公司和全国社会保障基金理事会分别认购非公开发行A股股票的数量50%。经我们审验,截至2012年12月31日止,

募集资金总额人民币3,999,999,997.12元,扣除发行费用人民币12,554,486.24元(其中:信息披露费人民币1,121,000.00元,保荐及承销费用人民币10,000,000.00元,律师费用人民币600,000.00元,验资费人民币200,000.00元,证券登记费人民币633,486.24元)后,募集资金净额为人民币3,987,445,510.88元,其中:股本1,834,862,384.00元。

#### 四、其他事项

无。

# 银行询证函

编号: 1/1

本公司聘请的中瑞岳华会计师事务所正在对本公司定向增发人民币普通股股票（A股）收到的发行资金进行审验，按照中国注册会计师审计准则的要求，应当询证在贵行本公司指定账户收到的发行资金金额。下列信息出自本公司记录，如与贵行记录相符，请在本函下端“信息证明无误”处签章证明；如有不符，请在“信息不符”处列明不符项目及具体内容；如存在与本公司有关的未列入本函的其他重要信息，也请在“信息不符”处列出其详细资料。本公司将于贵行柜台办理。

单位：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座9层审计四部 邮编：100033

电话：010-88091188

传真：010-88091190/88091199

联系人：李玉平

截至2012年 月 日止，本公司与贵行的相关信息如下：

| 银行账号                             | 币种  | 金额（元）            | 款项用途 | 备注 |
|----------------------------------|-----|------------------|------|----|
| 914001549000000037               | 人民币 | 3,888,998,171.42 | 资本金  |    |
| 合计金额（大写）叁拾玖亿捌仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾柒元肆角贰分 |     |                  |      |    |



国电电力发展股份有限公司

2012年12月31日

以下仅供被询证银行使用

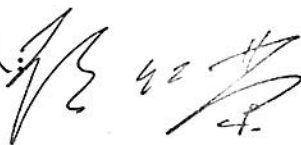
结论：

|                                                                       |                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <p>1、信息证明无误。</p> <p>(银行盖章)</p> <p>2012年12月31日 14:50</p> <p>经办人：薛曼</p> | <p>2、信息不符，请列明不符项目及具体内容</p> <p>(银行盖章)</p> <p>年 月 日</p> <p>经办人：</p> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|

## 授 权 书

根据财政部与国家工商行政管理总局下发财会[2001]1067号文件要求及我所《授权制度实施办法》的有关规定，主任会计师顾仁荣授权副主任会计师闫丙旗、会计师李玉平负责对我所于 2012 年 12 月 31 日出具的国电电力发展股份有限公司中瑞岳华验字[2012]第 0378 号验资报告的签名盖章工作。

授权人：

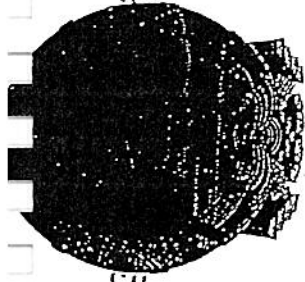


中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

2012 年 12 月 31 日







证书序号: 000094

# 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  
中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

主任会计师: 顾仁荣

证书号: 06

发证时间: 二〇一二年七月

证书有效期至: 二〇一三年七月



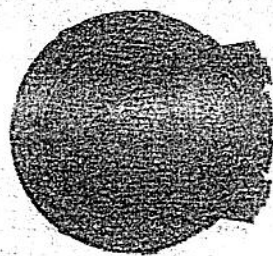
证书序号: NO.006733

## 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市西城区金融街35号国际企业大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010131

注册资本(出资额): 6700 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0023号

批准设立日期: 2011-02-16