

中节能风力发电股份有限公司
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 | |
| 公司前次募集资金使用情况报告 | 1-5 |
| 前次募集资金使用情况对照表 | 6 |
| 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表 | 7 |

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2026）第 110A009345 号

中节能风力发电股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中节能风力发电股份有限公司（以下简称节能风电公司）截至 2025 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（以下统称前次募集资金使用情况报告及对照表，）。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 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节能风电公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对节能风电公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，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错报。在鉴证工作中，我们结合节能风电公司实际情况，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，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，节能风电公司董事会编制的截至 2025 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告及对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了节能风电公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供节能风电公司向特定对象发行股票使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年四月二十日

中节能风力发电股份有限公司

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发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》及相关规定，中节能风力发电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制的截至2025年12月31日止的前次募集资金使用情况如下。

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

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1、2020年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准中节能风力发电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]525号）核准，本公司向特定投资者非公开发行每股面值为人民币1.00元的普通股股票83,111.20万股，发行价格为每股人民币2.49元。公司本次非公开发行A股普通股的募集资金总额为人民币206,946.89万元，于2020年8月26日，在扣除相应不含税承销和保荐费用人民币1,171.40万元后，再扣除其他不含税发行费用人民币190.77万元后，公司本次非公开发行A股普通股募集资金净额为人民币205,584.73万元。

募集资金已于2020年8月26日存入本公司募集资金账户中。公司本次非公开发行A股普通股的募集资金已经由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年8月27日出具了勤信验字【2020】第0016号《验资报告》。截至2025年12月31日止，募集资金专户已全部销户，余额为0元。

2、2021年公开发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准中节能风力发电股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]1770号）核准，公司获准向社会公开发行面值总额为人民币3,000,000,000.00元的可转换公司债券，期限为6年。本次公司债券每张面值为100.00元，发行数量共计30,000,000.00张，按面值金额发行。募集资金以人民币缴足，计人民币3,000,000,000.00元，扣除不含增值税进项税额的发行费用人民币3,485,849.04元后，募集资金净额共计人民币2,996,514,150.96元。

募集资金已于2021年6月25日存入本公司募集资金账户中，公司本次公开

发行可转换公司债券的募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 6 月 25 日出具众环验字[2021]0200014 号《验资报告》。截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金专户已全部销户，余额为 0 元。

3、2022 年配股公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准中节能风力发电股份有限公司配股的批复》（证监许可[2022]1821 号）核准公司向原股东配售 1,503,847,186 股。本公司实际共计向原股东配售人民币普通股（A 股）1,462,523,613 股，每股发行价格为人民币 2.28 元，募集资金总额为 3,334,553,837.64 元，募集总额扣除发行费用不含税金额人民币 8,078,978.26 元后，实际募集资金净额人民币 3,326,474,859.38 元。

募集资金已于 2022 年 11 月 28 日存入本公司募集资金账户中。公司本次配股公开发行股票募集资金已经由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 11 月 28 日出具了众环验字（2022）0210077 号《验资报告》。截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金专户已全部销户，余额为 0 元。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

1、2020 年非公开发行股票募集资金

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金专项账户已全部销户，专项账户余额如下：

| 募集资金存储银行名称 | 银行账号 | 账户余额 | 备注 |
|-------------------|-------------------------|------|-----|
| 国家开发银行直营业务中心 | 81201560065865850000 | 0.00 | 已销户 |
| 北京银行股份有限公司复兴支行 | 20000012084300035902531 | 0.00 | 已销户 |
| 浦发银行北京分行海淀园支行 | 91130078801900000592 | 0.00 | 已销户 |
| 交通银行股份有限公司北京大望路支行 | 110060929013000500423 | 0.00 | 已销户 |
| 华夏银行北京永安支行 | 10237000000228388 | 0.00 | 已销户 |
| 合计 | | 0.00 | |

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金公司

按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金专项账户已全部销户，专项账户余额如下：

| 募集资金存储银行名称 | 银行账号 | 账户余额 | 备注 |
|-------------------|------------------------|------|-----|
| 北京银行股份有限公司复兴支行 | 2000012084300045823249 | 0.00 | 已销户 |
| 国家开发银行直营业务中心 | 81201560065987080000 | 0.00 | 已销户 |
| 兴业银行股份有限公司北京朝外支行 | 321030100101556678 | 0.00 | 已销户 |
| 中国工商银行北京公主坟支行 | 0200004619200610829 | 0.00 | 已销户 |
| 交通银行股份有限公司北京大望路支行 | 110060929013001775209 | 0.00 | 已销户 |
| 中国工商银行北京公主坟支行 | 0200004619200611057 | 0.00 | 已销户 |
| 中国工商银行北京公主坟支行 | 0200004619200610953 | 0.00 | 已销户 |
| 合计 | | 0.00 | |

3、2022 年配股公开发行股票

按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金专项账户已全部销户，专项账户余额如下：

| 募集资金存储银行名称 | 银行账号 | 账户余额 | 备注 |
|---------------------|-------------------------|------|-----|
| 中国工商银行股份有限公司北京公主坟支行 | 0200004619200696562 | 0.00 | 已销户 |
| 杭州银行股份有限公司北京分行营业部 | 1101040160001462604 | 0.00 | 已销户 |
| 中国民生银行股份有限公司北京三元支行 | 636985577 | 0.00 | 已销户 |
| 招商银行股份有限公司北京分行营业部 | 110905321010205 | 0.00 | 已销户 |
| 北京银行股份有限公司复兴支行 | 20000012084300103774576 | 0.00 | 已销户 |
| 合计 | | 0.00 | |

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 前次募集资金的实际使用情况对照表见附件 1。
2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺差异见附件 1。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、临时闲置募集资金情况

1、2020 年非公开发行股票募集资金无相关情况。

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

2021 年 7 月 12 日公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，对暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，包括但不限于定期存款、结构性存款、协定存款、通知存款产品等，且该投资产品不得用于质押。累计额度不超过 4.6 亿元，资金可循环使用，期限自董事会批准之日起 6 个月内有效。

3、2022 年配股公开发行股票

2022 年 12 月 22 日公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，对暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，包括但不限于定期存款、结构性存款、协定存款、通知存款产品等，且该投资产品不得用于质押。累计额度不超过 25 亿元，资金可循环使用，期限自董事会批准之日起 12 个月内有效。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2025 年 12 月 31 日，不存在结余募集资金，募集资金账户已注销。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表见附件 2

2. 效益的计算口径、计算方法

对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

3. 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本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。

4. 累计实现的收益低于承诺累计收益的原因

本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 20%（含 20%）以上的情况。

八、前次募集资金涉及以资产认购股份，资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容对照

本公司前次募集资金实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异

中节能风力发电股份有限公司

2026年4月20日



附件1.1:

前次募集资金使用情况对照表(2020年非公开发行股票)

截止日: 2025-12-31

单位: 人民币万元

| 募集资金总额: 205,584.73 | | | | | | 已累计使用募集资金总额: 205,619.45 | | | | |
|----------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|------------|-------------------------|------------|------------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额: 0 | | | | | | 各年度使用募集资金总额: 205,619.45 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例: 0.00% | | | | | | 2020年 205,619.45 | | | | |
| 投资项目 | | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | 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) |
| 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 | | |
| 1 | 阳江南鹏岛海上风电项目(300MW) | 阳江南鹏岛海上风电项目(300MW) | 172,463.00 | 127,139.91 | 127,161.10 | 172,463.00 | 127,139.91 | 127,161.10 | 21.19 | 2021年12月 |
| 2 | 德令哈风电项目(50MW) | 德令哈风电项目(50MW) | 12,000.00 | 12,000.00 | 12,002.00 | 12,000.00 | 12,000.00 | 12,002.00 | 2.00 | 2021年3月 |
| 3 | 达茂旗百灵庙风电供热项目(50MW) | 达茂旗百灵庙风电供热项目(50MW) | 11,717.49 | 11,717.49 | 11,719.54 | 11,717.49 | 11,717.49 | 11,719.54 | 2.05 | 2020年5月 |
| 4 | 定边胶泥崾先风电项目 | 定边胶泥崾先风电项目(50MW) | 13,233.31 | 13,233.31 | 13,235.52 | 13,233.31 | 13,233.31 | 13,235.52 | 2.21 | 2021年4月 |
| 5 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 70,586.20 | 41,494.02 | 41,501.30 | 70,586.20 | 41,494.02 | 41,501.30 | 7.28 | |
| | 合计 | | 280,000.00 | 205,584.73 | 205,619.46 | 280,000.00 | 205,584.73 | 205,619.46 | 34.73 | |

注: 实际投资金额与募后承诺投资金额的差额为累计投资金额中包含募集资金银行利息收入和手续费支出的金额。

附件1.2:

前次募集资金使用情况对照表（2021年公开发行可转换公司债券）

截止日： 2025-12-31

单位： 人民币万元

| 募集资金总额： 299,651.42 | | | | | | 已累计使用募集资金总额： 299,872.98 | | | | |
|----------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|------------|-------------------------|------------|------------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额： 0.00 | | | | | | 各年度使用募集资金总额： 299,872.98 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例： 0.00% | | | | | | 2021年： 299,872.98 | | | | |
| 投资项目 | | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | 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） |
| 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 | | |
| 1 | 阳江南鹏岛海上风电项目（300MW） | 阳江南鹏岛海上风电项目（300MW） | 150,000.00 | 150,000.00 | 150,024.80 | 150,000.00 | 150,000.00 | 150,024.80 | 24.80 | 2021年12月 |
| 2 | 马鬃山第二风电场B区200MW风电项目 | 马鬃山第二风电场B区200MW风电项目 | 60,000.00 | 60,000.00 | 60,186.65 | 60,000.00 | 60,000.00 | 60,186.65 | 186.65 | 2022年1月 |
| 3 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 90,000.00 | 89,651.42 | 89,661.53 | 90,000.00 | 89,651.42 | 89,661.53 | 10.11 | |
| | 合计 | | 300,000.00 | 299,651.42 | 299,872.98 | 300,000.00 | 299,651.42 | 299,872.98 | 221.56 | |

注：实际投资金额与募后承诺投资金额的差额为累计投资金额中包含募集资金银行利息收入和手续费支出的金额。

附件1.3:

前次募集资金使用情况对照表（2022年配股公开发行股票）

截止日： 2025-12-31

单位： 人民币万元

| 募集资金总额： 332,647.49 | | | | | 已累计使用募集资金总额： 336,976.51 | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|-----------|------------|-------------------------|--------------|------------|------------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额： 0.00 | | | | | 各年度使用募集资金总额： 336,976.51 | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例： 0.00% | | | | | 2022年： 60,000.00 | | | | | |
| | | | | | 2023年： 276,976.51 | | | | | |
| 投资项目 | | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | 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） |
| 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 | | |
| 1 | 补充流动资金及偿还有息借款 | 补充流动资金及偿还有息借款 | 不超过40亿元 | 332,647.49 | 336,976.51 | 不超过40亿元 | 332,647.49 | 336,976.51 | 4,329.02 | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

注：实际投资金额与募后承诺投资金额的差额为累计投资金额中包含募集资金银行利息收入和手续费支出的金额。

附件2.1:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表(2020年非公开发行股票)

截止日: 2025-12-31

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[注1] | 备注 |
|--------|--------------------|----------------|--|----------|-----------|-----------|-----------|--------------|----|
| 序号 | 项目名称 | | | 2023年 | 2024年 | 2025年 | | | |
| 1 | 阳江南鹏岛海上风电项目(300MW) | 不适用 | 本项目静态税后投资回收期为12.86年(含建设期), 税后内部收益率为6.39% | 9,910.11 | 16,611.98 | 11,471.91 | 60,249.15 | 否[注2] | |
| 2 | 德令哈风电项目(50MW) | 不适用 | 本项目静态税后投资回收期为10.38年(含建设期), 税后内部收益率为8.06% | 2,419.13 | 1,617.61 | 1,205.48 | 9,379.78 | 是 | |
| 3 | 达茂旗百灵庙风电供热项目(50MW) | 不适用 | 本项目静态税后投资回收期为8.98年(含建设期), 税后内部收益率为11.07% | 1,788.13 | 920.54 | 1,625.33 | 9,571.59 | 否[注3] | |
| 4 | 定边胶泥岵先风电项目(50MW) | 不适用 | 本项目静态税后投资回收期为9.76年(含建设期), 税后内部收益率为8.82% | 3,358.62 | 2,494.56 | 2,416.24 | 13,472.42 | 是 | |
| 5 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

注1: 各项目可行性研究报告中的项目财务内部收益率为项目全运营周期收益率, 与实际效益不具可比性, 因此参考项目可行性研究报告中投产后的年平均净利润同实际年平均净利润进行比较。

注2: 根据《中节能阳江南鹏岛海上风电场工程可行性研究报告》, 阳江南鹏岛海上风电项目静态税后投资回收期为12.86年(含建设期), 税后内部收益率为6.39%。公司2023年至2025年累积效益为37,994.00万元, 未达到预计效益, 主要系平均电价下降及实际风速偏低导致发电量及上网电量未达预期所致。

注3: 根据《中节能达茂旗百灵庙50MW风电供热项目可行性研究报告》, 达茂旗百灵庙风电供热项目静态税后投资回收期为8.98年(含建设期), 税后内部收益率为11.07%。公司2023年至2025年累积效益为4,334.00万元, 未达到预计效益, 主要系平均电价下降所致。

附件2.2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2021年公开发行可转换公司债券）

截止日： 2025-12-31

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[注1] | 备注 |
|--------|---------------------|----------------|---|----------|-----------|-----------|-----------|--------------|----|
| 序号 | 项目名称 | | | 2023年 | 2024年 | 2025年 | | | |
| 1 | 阳江南鹏岛海上风电项目（300MW） | 不适用 | 本项目静态税后投资回收期为12.86年(含建设期)，税后内部收益率为6.39% | 9,910.11 | 16,611.98 | 11,471.91 | 60,249.15 | 否[注2] | |
| 2 | 马鬃山第二风电场B区200MW风电项目 | 不适用 | 本项目静态税后投资回收期为12.18年(含建设期)，税后内部收益率为6.68% | 4,502.14 | 1,536.44 | 2,451.32 | 15,008.02 | 否[注3] | |
| 3 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

注1：各项目可行性研究报告中的项目财务内部收益率为项目全运营周期收益率，与实际效益不具可比性，因此参考项目可行性研究报告中投产后的年平均净利润同实际年平均净利润进行比较。

注2：根据《中节能阳江南鹏岛海上风电场工程可行性研究报告》，阳江南鹏岛海上风电项目静态税后投资回收期为12.86年(含建设期)，税后内部收益率为6.39%。公司2023年至2025年累积效益为37,994.00万元，未达到预计效益，主要系平均电价下降及实际风速偏低导致发电量及上网电量未达预期所致。

注3：根据《甘肃酒泉风电基地二期第二批500万千瓦项目甘肃肃北马鬃山第二风电场B区200MW工程项目可行性研究报告》，马鬃山第二风电场B区200MW风电项目静态税后投资回收期为12.18年(含建设期)，税后内部收益率为6.68%。公司2023年至2025年累积效益为8,489.90万元，未达到预计效益，主要系平均电价下降及弃风限电量损失增加所致。

附件2.3:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2022年配股公开发行股票）

截止日： 2025-12-31

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 | 备注 |
|--------|---------------|----------------|------|----------|-------|-----------|-----------|----------|----|
| 序号 | 项目名称 | | | 2023年 | 2024年 | 2025年1-6月 | | | |
| 1 | 补充流动资金及偿还有息借款 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |