

晶澳太阳能科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的  
鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZB10624 号



## 关于晶澳太阳能科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZB10624号

晶澳太阳能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的晶澳太阳能科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2022年4月15日的《晶澳太阳能科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目-年产20GW单晶硅棒和20GW单晶硅片项目的专项说明》进行鉴证。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制《晶澳太阳能科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目-年产20GW单晶硅棒和20GW单晶硅片项目的专项说明》是贵公司管理层的责任。这种责任包括设计、执行和维护与专项说明编制相关的内部控制，确保专项说明真实、准确、完整，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上述专项说明独立地提出鉴证结论。

### 三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《晶澳太阳能科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目-年产20GW单晶硅棒和20GW单晶硅片项目的专项说明》符合《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》相关规定的编制要求，在所有重大方面如实反映了贵公司上述募投项目截至2022年4月15日以自筹资金预先投入募投项目的情况。

### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：《晶澳太阳能科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目-年产20GW单晶硅棒和20GW单晶硅片项目的专项说明》



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2022年4月29日



**晶澳太阳能科技股份有限公司**  
**关于以自筹资金预先投入募投项目-年产20GW单晶硅棒和20GW**  
**单晶硅片项目的专项说明**

根据中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，晶澳太阳能科技股份有限公司（以下称“本公司”或“公司”）将截至2022年4月15日以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

**一、募集资金基本情况：**

经中国证券监督管理委员会《关于核准晶澳太阳能科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕430号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）74,382,624股，发行价格67.22元/股，募集资金总额人民币4,999,999,985.28元，扣除发行有关费用（不含税）后募集资金净额为人民币4,968,679,230.65元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年4月26日出具了信会师报字〔2022〕第ZB10626号《验资报告》，对上述募集资金到位情况进行了审验。公司对募集资金进行专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了募集资金监管协议。

**二、募集资金投资项目情况：**

根据公司《2021年度非公开发行股票预案》，本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后将全部用于以下项目：

单位：人民币元

项目名称	扣除发行费用后拟投入募集资金金额
年产 20GW 单晶硅棒和 20GW 单晶硅片项目	3,200,000,000.00
高效太阳能电池研发中试项目	300,000,000.00
补充流动资金	1,468,679,230.65
合计	4,968,679,230.65

根据公司《2021年度非公开发行股票预案》，“在本次非公开发行股票募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。”

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

此次募集资金到账前，公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入年产20GW单晶硅棒和20GW单晶硅片项目。截至2022年4月15日，公司以自筹资金实际已投入该项目的金额为510,213,438.79元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	扣除发行非后拟投入募集资金金额	自有资金预先投入金额
一	工程费用	515,744.38	320,000.00	51,021.34
	其中			
1.1	厂房及辅助建筑等土建费用(政府代建)	86,864.31		
1.2	机电工程(政府代建)	99,612.37		
1.3	新增设备	329,267.70	320,000.00	51,021.34
二	工程建设其他费用	14,231.50		
三	基本预备费	10,314.89		
四	铺底流动资金	50,000.00		
	合计	590,290.77	320,000.00	51,021.34

(以下无正文)

(本页无正文)

晶澳太阳能科技股份有限公司

二〇二二年四月二十九日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764L

证照编号: 0100000202112280028



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统集成服务；其他业务。  
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



仅供出报告使用，其他无效



登记机关

2021年12月28日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn





证书序号: 0001247

### 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



仅供出报告使用，其他无效

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转批批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 张福捷  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1967年12月10日  
 Date of birth  
 工作单位 烟台富鑫有限责任会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 340101671210365  
 Identity card No.

证书编号: 370500320001  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorised Institute of CPAs  
 发证日期: 2000年6月1日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



有效期为一年  
 or another year after

姓名: 张福捷  
 证书编号: 370500320001



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 09年9月1日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 09年9月1日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2008年7月21日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2008年7月24日

一、注册会计师执业资格，为取得该项资格方式  
 二、本证书为终身有效，不得转让、涂改、  
 三、注册会计师执业资格，须经本人  
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会  
 五、本证书由注册会计师协会、山东省注册会计师协会

NOTES

1. When procuring the CPA, shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2008年12月11日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2008年12月11日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2008年12月11日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2008年12月11日



中国注册会计师协会

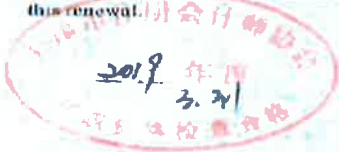


姓名	万国
性别	女
出生日期	1988-02-04
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号	22008119880204232X



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2020  
6.19 年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日