

关于金开新能源股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的
鉴证报告

(截至 2022 年 12 月 07 日止)

目 录

| | |
|---|-------|
| 一、关于金开新能源股份有限公司以募集资金 置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告 | 1—2 页 |
| 二、金开新能源股份有限公司关于以募集资金 置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明 | 3—4 页 |





关于金开新能源股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 的鉴证报告

[2022]京会兴核字第 12000012 号

金开新能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托审核了后附的金开新能源股份有限公司（以下简称金开新能公司）编制的截至2022年12月07日止的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）的有关规定编制专项说明是金开新能公司董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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专项说明发表鉴证意见。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，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论





北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们认为，金开新能公司编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）的有关规定，在所有重大方面公允反映了金开新能公司截至2022年12月07日止以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金开新能公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，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。



中国·北京
二〇二二年十二月二十一日

中国注册会计师



中国注册会计师



金开新能源股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的有关规定，将本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目（简称“募投项目”）的自筹资金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《关于核准金开新能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1910 号）核准，本次非公开发行人民币普通股（A 股）460,906,950 股（每股面值为人民币 1 元），每股发行价格为 5.85 元。截至 2022 年 10 月 26 日止，本公司本次发行募集资金总额为人民币 2,696,305,657.50 元，扣除各项发行费用人民币 23,898,422.19 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 2,672,407,235.31 元，其中新增注册资本（股本）人民币 460,906,950.00 元，增加资本公积人民币 2,211,500,285.31 元。上述资金到位情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“毕马威华振验字第 2201575 号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目的情况

根据《金开新能源股份有限公司关于调整非公开发行股票募集资金投资项目投入金额的公告》（公告编号：2022-109），公司非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

| 序号 | 募投项目名称 | 项目投资总额 | 原计划拟使用募集资金 | 调整后拟使用募集资金金额 |
|----|---|-----------|------------|--------------|
| 1 | 贵港市港南桥圩镇 200MWp 农光储互补平价上网光伏发电复合项目 | 80,332.82 | 79,242.75 | 70,000.00 |
| 2 | 君能新能源公安县狮子口镇 100MWp 渔光互补光伏发电项目 | 46,021.30 | 43,864.00 | 43,800.00 |
| 3 | 湖北昌昊新能源科技有限公司监利市黄歇口镇马嘶湖渔场（西片）100MW 渔光互补光伏电站项目 | 67,271.87 | 65,989.74 | 45,000.00 |
| 4 | 湖北开奥光伏发电有限公司石首市团山寺镇 70MW 渔光互补光伏发电项目 | 32,214.60 | 30,708.50 | 30,000.00 |
| 5 | 峰城区 20MW 综合立体开发光伏发电项目 | 8,716.57 | 8,487.11 | |

| 序号 | 募投项目名称 | 项目投资总额 | 原计划拟使用募集资金 | 调整后拟使用募集资金金额 |
|----|--------|------------|------------|--------------|
| 6 | 补充流动资金 | 97,839.00 | 97,839.00 | 78,440.72 |
| | 合计 | 332,396.16 | 326,131.10 | 267,240.72 |

在募集资金到位前，公司若已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资，在募集资金到位后，募集资金将用于替换相关自筹资金。若本次发行实际募集资金净额超出项目所需资金，超出部分公司将用于补充流动资金；若本次发行实际募集资金净额低于项目所需资金，不足部分公司将通过自筹资金解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金项目情况

截至 2022 年 12 月 07 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际投资金额为 85,768.96 万元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币万元

| 序号 | 募投项目名称 | 实施主体 | 自筹资金预先投入金额 | 拟使用募集资金置换金额 |
|----|---|---------------|------------|-------------|
| 1 | 贵港市港南桥圩镇 200MWp 农光储互补平价上网光伏发电复合项目 | 贵港南晶太阳能发电有限公司 | 16,286.06 | 16,286.06 |
| 2 | 君能新能源公安县狮子口镇 100MWp 渔光互补光伏发电项目 | 公安县君能新能源有限公司 | 27,167.71 | 27,167.71 |
| 3 | 湖北昌昊新能源科技有限公司监利市黄歇口镇马嘶湖渔场（西片）100MW 渔光互补光伏电站项目 | 湖北昌昊新能源科技有限公司 | 23,145.67 | 23,145.67 |
| 4 | 湖北开奥光伏发电有限公司石首市团山寺镇 70MW 渔光互补光伏发电项目 | 湖北开奥光伏发电有限公司 | 19,014.52 | 19,014.52 |
| 5 | 非公开发行股票项目专项法律服务费及审计费 | 金开新能源股份有限公司 | 155.00 | 155.00 |
| | 合计 | | 85,768.96 | 85,768.96 |

四、以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的相关规定，本公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，尚需经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见，并履行信息披露义务后方可实施。

金开新能源股份有限公司

二〇二二年十二月二十一日

证书序号: 0011908

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》。

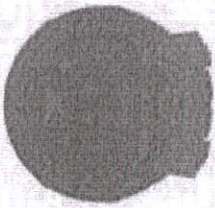


发证机关: 北京市财政局

二〇一三年八月十六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张恩军

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间


组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000010

批准执业文号: 京财会许可(2013) 0060号

批准执业日期: 2013年10月10日






THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册税务师工作单元变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意申请人
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to



姓名: 张如愿
Sex: 男
出生日期: 1983-11-21
工作单位: 北京安佳信会计师事务所有限公司
身份证号码: 360102198311218039

注册税务师工作单元变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意申请人
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to

仅供报告附件使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110000751114
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年九月廿日
Date of issuance

CPA 年度检验合格 2010

CPA 年度检验合格 2011

CPA 年度检验合格 2012

CPA 年度检验合格 2013

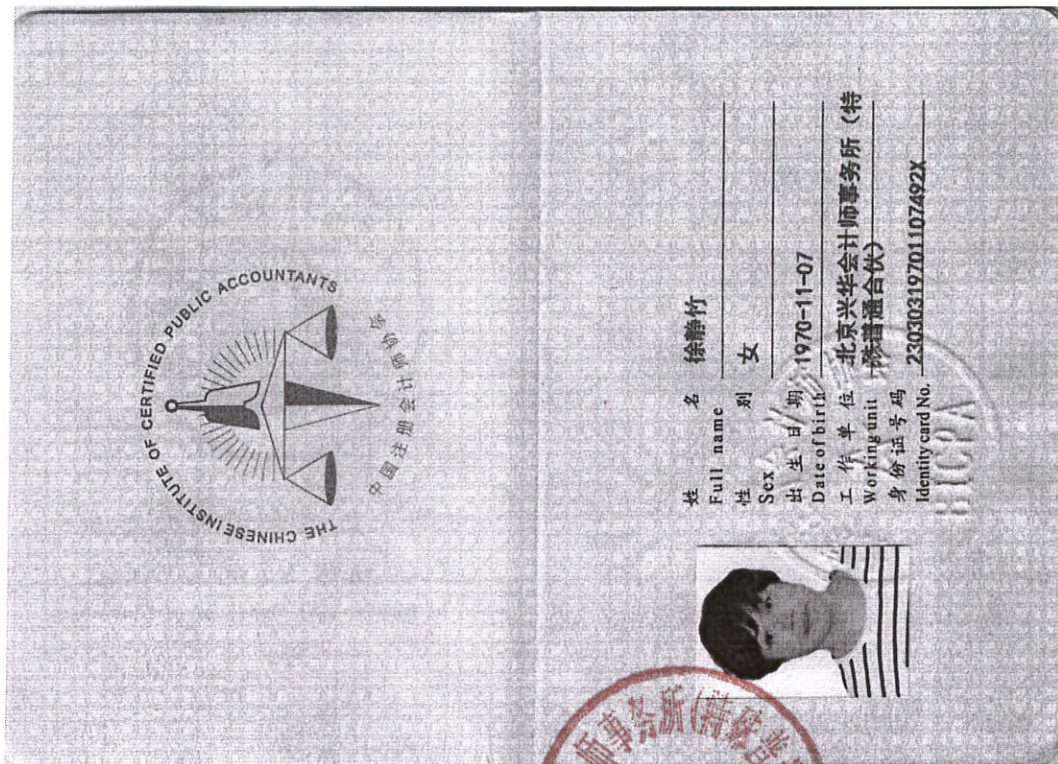
CPA 年度检验合格 2014

CPA 年度检验合格 2015

CPA 年度检验合格 2016

CPA 年度检验合格 2017

姓名: 张如愿
证书编号: 110000751114



仅供报告附件使用



证书编号: 110000100064
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 12 月 4 日
Date of Issuance

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.



姓名: 徐静竹
证书编号: 110000100064

年 / 月 / 日
/y /m /d