

关于杭州星帅尔电器股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的
鉴证报告



关于杭州星帅尔电器股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2023]8605号

杭州星帅尔电器股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州星帅尔电器股份有限公司（以下简称星帅尔公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供星帅尔公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

星帅尔公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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星帅尔公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。



四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

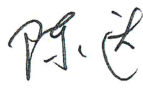

五、鉴证结论



我们认为，星帅尔公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》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》及相关格式指引的规定，如实反映了星帅尔公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。



(此页无正文)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

报告日期: 2023年7月28日



杭州星帅尔电器股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《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》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用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证监许可[2023]10号文核准，并经贵所同意，本公司向社会公众公开发行面值总额46,290.00万元可转换公司债券，根据本公司与主承销商安信证券股份有限公司签署的可转换公司债券承销协议，本公司支付安信证券股份有限公司承销和保荐费用689.00万元（含增值税），本公司扣除承销和保荐费用689.00万元（含增值税）后的募集余额45,601.00万元已由主承销商安信证券股份有限公司于2023年6月20日汇入本公司募集资金监管账户。本次向不特定对象发行可转换公司债券发行承销保荐费及其他发行费用（不含增值税）共计人民币837.54万元。公司本次向不特定对象发行可转换公司债券认购资金总额扣减上述发行费用（不含增值税）后募集资金净额为人民币45,452.46万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2023]8138号《验证报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
年产2GW高效太阳能光伏组件建设项目	44,730.51	38,500.00	杭州市发展和改革委员会（项目编码2207-330111-04-01-428387） 杭州市生态环境局富阳分局（环评备案：杭环富区备[2022]42号）
补充流动资金	7,790.00	7,790.00	-

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
合计	52,520.51	46,290.00	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2023年7月27日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为49,598,368.04元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)	拟置换金额
年产2GW高效太阳能光伏组件建设项目	447,305,100.00	49,598,368.04	11.09	48,633,832.40

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币8,375,391.51元(不含税)，其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币1,098,839.62元(不含税)，公司拟置换金额为438,462.26元，具体情况如下：

单位：人民币元

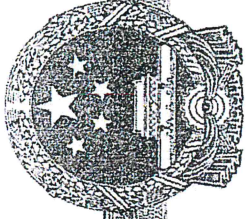
项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
会计师费用	377,358.49	377,358.49
律师费用	235,849.06	-
资信评级费用	424,528.30	-
信息披露费用、发行手续费及其他	61,103.77	61,103.77
合计	1,098,839.62	438,462.26

五、募集资金置换先期投入的实施情况

为保障募集资金投资项目顺利进行，在募集资金到位前，公司使用自筹资金进行了先行投入，截至2023年7月27日，公司已累计使用自筹资金投入金额50,697,207.66元，本次拟使用募集资金置换先期投入金额49,072,294.66元。公司已在《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》中对募集资金置换先期投入做出了安排，即“如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以其他资金先行投入，待募集资金到位后予以置换。”本次拟置换金额符合发行申请文件中的募集资金投资内容，不存在变

相改变募集资金用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，本次置换距募集资金到账时间未超过6个月。





营业执照

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



(副本)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

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，出具相关报告；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；法律、法规规定的其他业务。(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)

出资额 贰仟零玖拾万元整

成立日期 2013年12月19日

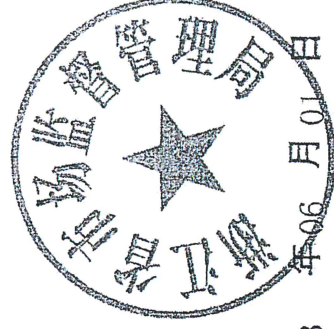
主要经营场所

浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关

2023

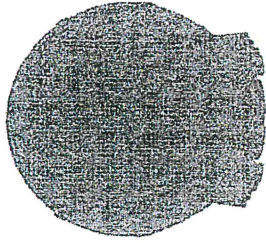
年06月01日



中汇会计师事务所 [2023] 第 005 号审计报告

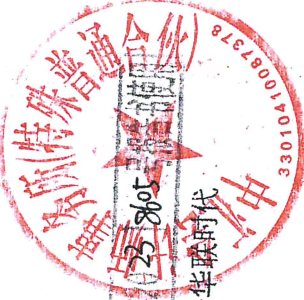


证书序号: 0015241



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 余强
 主任会计师: 王中汇
 经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

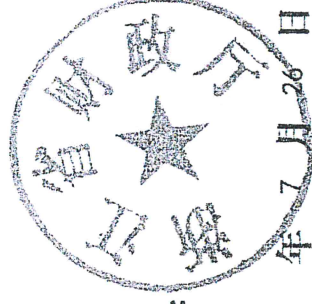


组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 33000014
 批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号
 批准执业日期: 2013年12月4日



说明

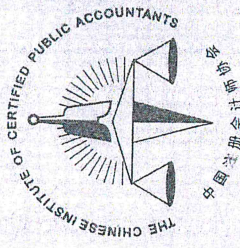
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:


2022年7月26日


中华人民共和国财政部制



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

姓名: 陈达华
性别: 男
出生日期: 1973-10-23
工作单位: 绍兴天源会计师事务所
身份证号: 330625197310237053
Identity card No.





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.



证书编号:
No. of Certificate 330001051195

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 浙江省

发证日期:
Date of Issuance 2007年 4月 1日

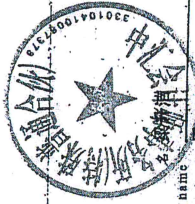
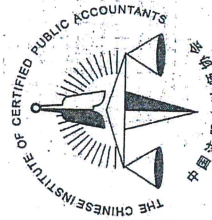


注册会计师任职资格检查
2018 检

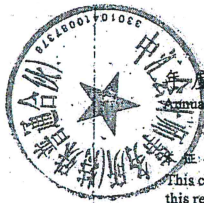
浙江省注册会计师协会

2008年 1月 1日





姓 Full name 朱 勇
 性 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1990-10-18
 工作单位 Working unit 浙江会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 330682199010188217



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 330000140142
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 07 月 04 日
 Date of Issuance

