

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告…第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明…第 3—6 页

关于浙江芯能光伏科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2023〕9828号

浙江芯能光伏科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江芯能光伏科技股份有限公司（以下简称芯能科技公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及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

本鉴证报告仅供芯能科技公司为以募集资金置换预先投入募投项目及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

芯能科技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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年8月修订）》（上证发〔2023〕129号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及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芯能科技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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，芯能科技公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 8 月修订）》（上证发（2023）129 号）的规定，如实反映了芯能科技公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年十一月十五日

浙江芯能光伏科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

根据《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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年8月修订）》（上证发〔2023〕129号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意浙江芯能光伏科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕2146号），本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用向原始股股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过网上向社会公众投资者发行，发行认购金额不足88,000.00万元的部分由主承销商包销的方式，向不特定对象发行可转换公司债券880.00万张，每张面值为人民币100.00元，共计募集资金88,000.00万元，坐扣承销和保荐费用750.00万元（不含税）后的募集资金为87,250.00万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2023年11月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用（均不含税）293.96万元后，公司本次募集资金净额为86,956.04万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕585号）。

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：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	备案编号	环评编号
分布式光伏电站建	72,340.78	61,600.00	2210-330502-04-01-296057	202233050200000163

项目名称	总投资额	募集资金 投资额	备案编号	环评编号
设项目			2212-330481-04-01-682468	202233048100000267
			2212-330502-04-01-465198	202233050200000208
			2020-330481-44-03-114639	202233048100000268
			2212-330112-04-01-693785	202333018500000035
			2301-330211-04-01-176777	202333021100000016
			2301-330481-04-01-980503	202333048100000002
			2212-330481-04-01-191555	202333048100000048
			2110-331022-04-01-420419	202133102200000038
			2112-330481-04-01-968657	202133048100000203
			2206-330522-04-01-710558	202233052200000132
			2209-331052-04-02-324193	202233100200000071
			2209-331022-04-01-861254	202233102200000094
			2212-330481-04-01-504940	202233048100000277
			2211-330881-04-01-545496	202233088100000066
			2112-330481-04-01-129795	202133048100000204
			2210-330481-04-01-394927	202233048100000167
			2210-330483-04-01-944949	202233048300000130
			2112-331022-04-01-819704	202133102200000054
			2111-330483-04-01-751866	202133048800000116
			2301-330483-04-01-134699	202333048300000002
			2212-330109-04-01-660995	202333010900000070
			2207-330481-04-01-929680	202233048100000281
			2301-330483-04-01-215597	202333048300000005
			2302-330822-04-01-834278	202333082200000010
			2301-330681-04-01-155529	202333068100000015
			2020-330481-44-03-120654	202333048100000022
			2303-330502-04-01-496785	202333050200000032
			2303-330502-04-01-972494	202333050200000031
			2303-330481-04-01-764101	202333048100000024
			2303-330481-04-01-571587	202333048100000025
			2212-320509-89-01-826968	202332058400000054
			2209-320583-89-05-349051	2022320583000001157

项目名称	总投资额	募集资金投资额	备案编号	环评编号
			2211-320568-89-05-320084	202232058300001378
			2211-320581-89-01-997149	202332058100000175
			2110-320555-89-01-521521	202332058300000096
			2211-320561-89-01-906761	202232058300001278
			2212-320545-89-01-575577	202332058100000034
			2301-320904-89-01-489371	202332090400000027
			2303-320904-89-01-383323	202332090400000060
			2211-441305-04-01-846073	0224413000200000142
			2211-440200-04-01-948967	202244020300000037
			2112-442000-04-01-278310	202144200100000925
			2208-440200-04-01-774056	202244020500000066
			2211-440117-04-01-707532	202244018400000081
			2212-440200-04-01-960206	202244020500000084
			2212-440200-04-01-810018	202244020500000086
			2212-440200-04-01-669963	202244020500000085
			2303-440200-04-01-397222	202344020400000003
			2303-440200-04-01-704192	202344020400000004
			2301-420115-04-01-716256	202342011500000036
			2302-420115-04-01-580663	202342011500000037
			2110-420117-04-01-531952	202242011700000145
			2211-340221-04-01-881931	202234022100000183
			2207-120118-89-05-627671	2022120223000000774
偿还银行贷款	26,400.00	26,400.00		
合计	98,740.78	88,000.00		

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

自公司通过发行可转换公司债券相关事项的董事会决议日起至 2023 年 11 月 2 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目资本性支出的实际投资金额为 18,048.71 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

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 (%)

分布式光伏电站建设项目	72,340.78	18,048.71	24.95
偿还银行贷款	26,400.00		
合 计	98,740.78	18,048.71	18.28

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2023 年 11 月 2 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 109.52 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	发行费用总额（不含税）	以自筹资金预先支付 发行费用金额（不含税）
承销及保荐费用	750.00	
审计及验资费用	141.51	
律师费用	89.62	66.04
资信评级费	37.74	37.74
信息披露、发行手续费等 其他费用	25.09	5.74
合 计	1,043.96	109.52

浙江芯能光伏科技股份有限公司

二〇二三年十一月十五日