

中信建投证券股份有限公司
关于晶科能源股份有限公司
2024年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告

2022年1月26日，晶科能源股份有限公司（以下简称“晶科能源”、“公司”）首次公开发行股票在上海证券交易所科创板上市；2023年5月19日，晶科能源向不特定对象发行可转换公司债券在上海证券交易所上市。中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“保荐人”）作为保荐人，对晶科能源募集资金的存放与使用情况进行了核查，情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1、首次公开发行股票

根据中国证券监督管理委员会《关于同意晶科能源股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕4127号），公司由保荐人（联席主承销商）中信建投证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，发行人民币普通股（A股）股票200,000万股，发行价为每股人民币5.00元，共计募集资金1,000,000.00万元，坐扣承销和保荐费用23,000.00万元（不含增值税）后的募集资金为977,000.00万元，已由保荐人（联席主承销商）中信建投证券股份有限公司于2022年1月21日汇入公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用4,714.83万元后，公司本次募集资金净额为972,285.17万元。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〔2022〕28号）。

2、向不特定对象发行可转换公司债券

根据中国证券监督管理委员会《关于同意晶科能源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〕683号），公司获准向不

特定对象发行可转换公司债券 10,000.00 万张，每张面值为人民币 100.00 元，募集资金总额为 1,000,000.00 万元，扣除承销及保荐费用 2,700.00 万元（不含增值税）后实际收到的金额为 997,300.00 万元，已由牵头主承销商中信建投证券股份有限公司于 2023 年 4 月 26 日汇入公司募集资金监管账户。另减除律师费用、审计及验资费用、资信评级费用和信息披露及发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的发行费用 489.13 万元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为 996,810.87 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〕160 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

1、首次公开发行股票

单位：万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	972,285.17
截至期初累计发生额	项目投入	B1	916,601.54
	利息收入净额	B2	6,190.30
本期发生额	项目投入	C1	36,474.14
	利息收入净额	C2	525.74
	销户转出	C3	1,633.63
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	953,075.68
	利息收入净额	D2=B2+C2	6,716.03
	销户转出	D3=C3	1,633.63
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3	24,291.89
实际结余募集资金		F	24,291.89
差异		G=E-F	-

2、向不特定对象发行可转换公司债券

单位：万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	996,810.87
截至期初累计发生额	项目投入	B1	728,050.37

项目		序号	金额
	利息收入净额	B2	4,632.28
本期发生额	项目投入	C1	89,188.94
	利息收入净额	C2	2,104.53
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	817,239.30
	利息收入净额	D2=B2+C2	6,736.81
应结余募集资金		E=A-D1+D2	186,308.37
实际结余募集资金		F	26,948.31
差异[注]		G=E-F	159,360.06

注：差异系暂时补充流动资金 159,360.06 万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕194号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《晶科能源股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构分别与建设银行、招商银行、农业银行、光大银行、兴业银行、交通银行、工商银行、进出口银行、邮储银行、中信银行、平安银行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

1、首次公开发行股票

截至2024年12月31日，公司首次公开发行股票有3个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
兴业银行上海闵行支行	216110100100472215	171,441,434.02	
兴业银行嘉兴海宁支行	358610100100350673	27,549,113.68	
招商银行上海花木支行	573901172510808	43,928,340.45	
招商银行上海花木支行	791903923010666	-	已于 2024 年 11 月 11 日注销
兴业银行上海闵行支行	216110100100480288	-	已于 2024 年 4 月 7 日注销
中国农业银行肥东县支行	280001040039181	-	已于 2024 年 10 月 10 日注销
交通银行青海省分行	631899991013000270583	-	已于 2024 年 9 月 20 日注销
合计	-	242,918,888.15	-

2、向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2024 年 12 月 31 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券有 7 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国建设银行海宁支行	33050163612709888777	111,944,804.49	-
兴业银行上海闵行支行	216110100100700265	72,610,074.60	-
兴业银行嘉兴海宁支行	358610100100380291	55,635,914.14	-
中信银行上海青浦支行	8110201012901582904	16,701,315.95	-
中国建设银行上饶市分行	36050183015200002121	9,655,549.73	-
兴业银行上海闵行支行	216110100100700143	2,034,357.74	-
招商银行上海金桥支行	573901172510933	901,099.83	-
兴业银行上海闵行支行	216110100100700024	-	已于 2024 年 4 月 11 日注销
中信银行上海青浦支行	8110201013101577801	-	已于 2024 年 6 月 12 日注销
平安银行南昌分行	15342771660083	-	已于 2024 年 12 月 6 日注销
平安银行南昌分行	15331678640074	-	已于 2024 年 8 月 6 日注销
招商银行上海金桥支行	972901598310906	-	已于 2024 年 8 月 16 日注销
招商银行上海金桥支行	791903923010513	-	已于 2024 年 7 月

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
			11 日注销
中信银行上海青浦支行	8110201012701582918	-	已于 2024 年 7 月 4 日注销
平安银行南昌分行	15086100520054	-	已于 2024 年 3 月 7 日注销
中信银行上饶分行	8115701011600285947	-	已于 2024 年 3 月 9 日注销
中国工商银行广信支行	1512211019000336875	-	已于 2024 年 3 月 6 日注销
中国农业银行广信支行	14362101040033571	-	已于 2024 年 1 月 23 日注销
合计	-	269,483,116.48	-

三、本报告期募集资金使用情况

（一）募投项目资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见附件 1、附件 2。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

首次公开发行股票的募投项目中海宁研发中心建设项目旨在增强公司的研发能力，不涉及新增产能，不单独核算效益。

（四）节余募集资金使用情况

2024 年 8 月 29 日，公司召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目结项，并将“年产 7.5GW 高效电池和 5GW 高效电池组件建设项目”与“海宁研发中心建设项目”的募集资金利息继续投入对应项目使用；将节余募集资金 1,633.63 万元（主要为银行存款利息）用于永久补充流动资金，保荐人对本事项出具了明确同意的核查意见，本议案无需提交公司股东大会审议。相关审批程序符合《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》等法律法

规及公司《晶科能源股份有限公司募集资金管理制度》的规定要求。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

为了符合当地政府对区域产业的土地长远规划，同时结合公司实际生产经营与研发需要，优化土地资源配置，提高空间资源的综合利用效率，公司对部分募投项目变更了实施地点及实施主体。公司于 2022 年 2 月 16 日召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第七次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施地点及实施主体的议案》，同意将“年产 7.5GW 高效电池和 5GW 高效电池组件建设项目”的部分实施地点由浙江省海宁市袁花镇变更为浙江省海宁市尖山新区；将“海宁研发中心建设项目”的实施地点由浙江省海宁市袁花镇变更为浙江省海宁市尖山新区，实施主体由浙江晶科能源有限公司变更为晶科能源（海宁）有限公司。

公司仅变更了募投项目实施主体和实施地点，不存在其他变更募集资金投资项目的情形，未改变募集资金的用途和实施方式。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）就晶科能源 2024 年度募集资金使用情况出具《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为：

晶科能源公司管理层编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕194 号）的规定，如实反映了晶科能源公司募集资金 2024 年度实际

存放与使用情况。

七、保荐人核查意见

报告期内，保荐人通过资料审阅、访谈沟通等多种方式，对晶科能源募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司相关人员沟通交流等。

经核查，公司 2024 年募集资金存放与使用情况符合《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）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕194 号）等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形；2024 年，公司部分募投项目存在未达预计效益的情况，主要是因为光伏行业激烈竞争带来的阶段性供需错配引致光伏组件一体化各环节产品价格下降。

附件 1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				972,285.17	本年度投入募集资金总额						36,474.14	
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额						953,075.68	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额[注 1]	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度（%）(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 7.5GW 高效电池和 5GW 高效电池组件建设项目	否	400,000.00	400,000.00	400,000.00	28,842.66	386,248.92	-13,751.08[注 2]	96.56	2022 年 7 月	-5,302.53	否	否
海宁研发中心建设项目	否	50,000.00	50,000.00	50,000.00	7,631.48	43,625.73	-6,374.27	87.25	2024 年 6 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	150,000.00	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
超募资金-新型太阳	否	不适用	115,800.00	115,800.00	-	115,800.00	-	100.00	2022 年 10 月	-1,328.21	否	否

能高效电 池片项目 二期工程												
超募资金- 年产 20GW 拉 棒切方建 设项目	否	不适用	145,721.03	145,721.03	-	145,721.03	-	100.00	2023 年 3 月	-19,706.29	否	否
超募资金- 永久补充 流动资金	否	不适用	111,680.00	111,680.00		111,680.00	-	100.00	不适用	不适用	不 适 用	否
合计	-	600,000.00	973,201.03	973,201.03	36,474.14	953,075.68	-20,125.35			-26,337.03	-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2022 年 2 月 16 日，公司第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第七次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 111,472.00 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 97.80 万元。募集资金置换情况，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《关于晶科能源股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2022〕85 号）。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2022 年 2 月 16 日，公司第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司拟使用额度不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已将上述暂时补充流动资金的人民币 20,000.00 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。							
对闲置募集金进行现金管理，投资相关产品的情况					无							

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	2022年2月16日，公司第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，使用部分超募资金计人民币 111,680.00 万元用于永久补充流动资金。
募集资金结余的金额及形成原因	募投项目均已结项，节余募集资金（主要为银行存款利息）用于永久补充流动资金。
募集资金其他使用情况	无

注 1：募集后承诺投资金额合计 973,201.03 万元，超过募集资金净额 915.86 万元，资金来源为募集资金存款利息收入；

注 2：截至期末未投入金额主要为项目未支付的尾款等，将按照合同约定的支付节点陆续支付；

注 3：相关募投项目效益不达预期的主要原因为行业竞争加剧，产业链上下游价格波动带来的各环节利润承压。

附件 2：向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				996,810.87		本年度投入募集资金总额					89,188.94	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					817,239.30	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资 项目	是否已 变更项目（含 部分变 更）	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额	截至期末承 诺投入金额 (1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末累计投 入金额与承诺投 入金额的差额(3) =(2)-(1)	截至期末 投入进度 （%）(4) =(2)/(1)	项目达 到预定 可使用 状态日 期	本年度实现 的效益	是否 达到 预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
年产11GW 高效电池 生产线项	否	410,000.00	410,000.00	410,000.00	35,274.63	294,826.65	-115,173.35	71.91	2023 年 3 月	-21,917.84	否	否

目												
晶科光伏 制造有限 公司年产 8 吉瓦高自 动化光伏 组件生产 线项目	否	70,000.00	70,000.00	70,000.00	9,281.24	60,543.39	-9,456.61	86.49	2023 年 8 月	24,724.95	是	否
上饶市晶 科光伏制 造有限公 司新倍增 一期 8GW 高自动化 组件项目	否	60,000.00	60,000.00	60,000.00	10,229.32	45,499.66	-14,500.34	75.83	2023 年 10 月	18,963.43	是	否
二期 20GW 拉棒切方 项目一阶 段 10GW 工程建 设项目	否	160,000.00	160,000.00	160,000.00	34,403.74	119,558.71	-40,441.29	74.72	2024 年 2 月	-1,600.69	否	否
补充流动 资金及偿 还银行借 款	否	300,000.00	296,810.87	296,810.87		296,810.87		100.00	不适用	不适用	否	否

合计	-	1,000,000.00	996,810.87	996,810.87	89,188.94	817,239.30	-179,571.59	-	-	20,169.85	-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2023 年 5 月 23 日，公司召开第一届董事会二十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 252,084.62 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 93.40 万元。募集资金置换情况，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《关于晶科能源股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2023〕5117 号）。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2024 年 5 月 30 日，公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司本次使用额度不超过人民币 160,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。							
对闲置募集金进行现金管理，投资相关产品的情况					无							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					无							
募集资金结余的金额及形成原因					结余原因系募投项目尚未结项、设备款尾款尚未支付。							
募集资金其他使用情况					无							

注：相关募投项目效益不达预期的主要原因为行业竞争加剧，产业链上下游价格波动带来的各环节利润承压。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于晶科能源股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人签名：_____

陈 昶 张世举

中信建投证券股份有限公司

年 月 日