

上海能辉科技股份有限公司  
年度募集资金存放、管理与使用情况鉴证报告

## 目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放、管理与使用情况鉴证报告	1-2
二、上海能辉科技股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、 管理与使用情况的专项报告	3-19

# 年度募集资金存放、管理与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2026]7926号

上海能辉科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海能辉科技股份有限公司(以下简称能辉科技公司)管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供能辉科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为能辉科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

## 二、管理层的责任

能辉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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2025年修订)》及相关格式指引编制《关于2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》，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能辉科技公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，能辉科技公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2025年修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了能辉科技公司2025年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2026年4月24日

# 上海能辉科技股份有限公司

## 关于 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

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 2 号——创业板上市公司规范运作(2025 年修订)》及相关格式指引的要求，现将本公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到账时间

##### 1. 首次公开发行股票募集资金

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2256号文同意，首次公开发行人民币普通股(A股)股票3,737万股，发行价为每股人民币为8.34元，共计募集资金总额为人民币311,665,800.00元。根据本公司与主承销商、上市保荐民生证券股份有限公司签订的承销暨保荐协议，本公司支付民生证券股份有限公司承销费、保荐费用人民币45,000,000.00元(不含税)；本公司已于2020年8月以自有资金支付保荐费1,000,000.00元(不含税)，剩余应支付承销费和保荐费为人民币44,000,000.00元(不含税)；本公司募集资金扣除剩余应支付的承销费和保荐费用后的余额人民币267,665,800.00元，已于2021年8月12日存入本公司募集资金监管账户中信银行股份有限公司上海分行淮海路支行8110201014001338110银行账号。此外本公司累计发生25,069,254.86元的其他相关发行费用(不含税)，包括审计及验资费(不含税)13,000,000.00元(其中公司前期已支付1,509,433.97元)、律师费(不含税)7,169,811.32元(其中公司前期已支付1,603,773.59元)、信息披露费(不含税)4,768,519.87元(其中公司前期已支付4,368.93元)、发行手续费和其他费用(不含税)130,923.67元(其中公司前期已支付70,509.43元)。上述募集资金扣除承销费用(不含税)、保荐费用(不含税)以及贵公司累计发生的其他相关发行费用(不含税)后，募集资金净额人民币241,596,545.14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)审验，并由其于2021年8月12日出具了《验资报告》(中汇会验[2021]6538号)。

##### 2. 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]221号文同意注册，并经贵所同意，本公司

由主承销商海通证券股份有限公司采用包销方式，向不特定对象发行可转换公司债券 3,479,070 张，面值为每张人民币100.00元，共计募集资金34,790.70万元，扣除承销和保荐费用490.00万元后的募集资金为34,300.70万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2023年4月7日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用192.66万元后，公司本次募集资金净额为34,108.04万元。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]2659号《验资报告》。

## (二) 募集资金使用情况和结余情况

### 1. 首次公开发行股票募集资金

本年度募集资金投入募集资金承诺投资项目的金额为 102.62 万元，本年度利用闲置募集资金购买结构性存款现金管理产品累计 2,000.00 万元，赎回现金管理产品本金 2,000.00 万元，期末尚未到期的现金管理产品金额为 0 万元。截至 2025 年 12 月 31 日止，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)为 662.12 万元。

募集资金使用和结余的具体情况如下：

单位：元		
项 目	本年数	累计数
<b>期初募集资金余额/募集资金总额</b>	<b>7,568,088.15</b>	<b>311,665,800.00</b>
减：支付发行费用	-	70,069,254.86
<b>扣除发行费用后的募集资金总额</b>	<b>不适用</b>	<b>241,596,545.14</b>
减：直接投入募投项目的金额	1,026,228.30	241,809,031.72
加：利息收入、理财收益扣除手续费的净额	79,293.71	6,833,640.14
加：其他手续费转入[注]	3.86	3.86
<b>期末募集资金余额</b>	<b>6,621,157.42</b>	<b>6,621,157.42</b>
其中：存放募集资金专户余额	6,621,157.42	6,621,157.42
尚未到期的现金管理产品余额	-	-

注：系注销个别募集资金账户时从自有资金划入的手续费。

### 2. 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

本年度募集资金投入募集资金承诺投资项目的金额为 5,087.37 万元，本年度利用闲置募集资金购买结构性存款现金管理产品累计 7,500.00 万元，赎回现金管理产品本金 7,500.00

万元，期末尚未到期的现金管理产品金额为 0 万元，部分募集资金投资项目结项后节余募集资金（含利息收入）用于永久补充流动资金 0.87 万元。截至 2025 年 12 月 31 日止，结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）为 1,734.61 万元。

募集资金使用和结余的具体情况如下：

单位：元

项 目	本年数	累计数
<b>期初募集资金余额/募集资金总额</b>	<b>68,893,460.99</b>	<b>347,907,000.00</b>
减：置换已支付发行费用的自筹资金	896,226.41	1,926,571.08
减：支付承销保荐费用	-	4,900,000.00
<b>扣除发行费用后的募集资金总额</b>	<b>不适用</b>	<b>341,080,428.92</b>
减：直接投入募投项目的金额	50,873,703.16	329,775,987.88
其中：直接投入募投项目的金额及置换先 期投入募投项目的自筹资金	36,879,746.44	315,782,031.16
置换使用银行承兑汇票支付募投项目的部 分金额	13,993,956.72	13,993,956.72
加：利息收入、理财收益扣除手续费的净额	231,243.72	6,050,334.10
减：部分募投项目结项后节余资金（含利息收 入）扣除自有资金转入的手续费	8,686.54	8,686.54
<b>期末募集资金余额</b>	<b>17,346,088.60</b>	<b>17,346,088.60</b>
其中：存放募集资金专户余额	17,346,088.60	17,346,088.60
尚未到期的现金管理产品余额	-	-

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2025年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《上海能辉科技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》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户。

#### 1. 首次公开发行股票募集资金

公司于2021年9月1日与中信银行股份有限公司上海分行、招商银行股份有限公司上海联洋

支行、中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行三家银行及保荐机构民生证券分别签署《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

2022年8月，因公司拟发行可转换公司债券重新聘请海通证券股份有限公司为保荐机构，公司于2022年8月23日与中信银行股份有限公司上海分行、招商银行股份有限公司上海联洋支行、中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行三家银行及保荐机构海通证券分别重新签署《募集资金三方监管协议》。

2023年11月15日，公司2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意对部分首次公开发行股票募集资金投资项目进行调整。公司与招商银行股份有限公司上海联洋支行、中信银行股份有限公司上海分行及保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。截至2025年12月31日，公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

## 2. 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司于2023年4月10日与保荐机构、招商银行股份有限公司上海联洋支行、中信银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，公司和全资子公司上海能辉清洁能源科技有限公司（以下简称“能辉清洁”）、珠海乾魁新能源科技有限公司（以下简称“珠海乾魁”）、珠海金魁新能源科技有限公司（以下简称“珠海金魁”）、河南省绿色生态新能源科技有限公司（以下简称“河南绿色”）分别与保荐机构、招商银行股份有限公司上海联洋支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，公司和珠海金魁、河南绿色分别与保荐机构、兴业银行股份有限公司上海浦东支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，公司和珠海金魁分别与保荐机构、中信银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2024年6月21日，公司2024年第三次临时股东大会和“能辉转债”2024年第二次债券持有人会议，审议通过了《关于变更可转债募投项目部分募集资金用途的议案》，同意公司对部分可转债募集项目资金进行调整。公司会同保荐机构分别与招商银行股份有限公司上海联洋支行、兴业银行上海浦东支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，公司及全资子公司贵州能辉智慧能源科技有限公司与保荐机构、招商银行股份有限公司上海联洋支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。截至2025年12月31日，公司及相关子公司均严格按照该《募集资金专户存储三方监管协议》/《募集资金专户存储四方监管协议》的规定，存放和使用募集

资金。

## (二) 募集资金的专户存储情况

### 1. 首次公开发行股票募集资金

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司募集资金存储情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中信银行股份有限公司上海分行	8110201014001338110	募集资金专户	-	已注销
招商银行股份有限公司上海联洋支行	121909465910000	募集资金专户	-	已注销
中信银行股份有限公司上海分行	8110201012101711842	募集资金专户	6,621,157.42	活期
招商银行股份有限公司上海联洋支行	121909465910618	募集资金专户	-	已注销
中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行	1001281219007064496	募集资金专户	-	已注销
合计			6,621,157.42	

### 2. 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司及相关子公司募集资金存储情况如下：

单位：元

账户名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
上海能辉科技股份有限公司	中信银行股份有限公司上海静安支行	8110201013501600147	募集资金专户	46,234.16	活期
	招商银行股份有限公司上海联洋支行	121909465910206	募集资金专户	-	已注销
	兴业银行上海浦东支行	216230100100397666	募集资金专户	-	已注销
河南省绿色生态新能源科技有限公司	兴业银行上海浦东支行	216230100100331776	募集资金专户	1,516,640.42	活期
	招商银行股份有限公司上海联洋支行	121948564110602	募集资金专户	-	已注销
珠海金魁新能源科技有限公司	兴业银行上海浦东支行	216230100100331652	募集资金专户	-	已注销
	中信银行股份有限公司上海静安支行	8110201013901600152	募集资金专户	9,614,274.75	活期
	招商银行股份有限公司上海联洋支行	121948610110801	募集资金专户	6,168,939.27	活期
上海能辉清洁能源科技有限公司	招商银行股份有限公司上海联洋支行	121921392110702	募集资金专户	-	已注销
珠海乾魁新能源科技有限公司	招商银行股份有限公司上海联洋支行	121948609210201	募集资金专户	-	已注销
贵州能辉智慧能源科技有限公司	招商银行股份有限公司上海联洋支行	121943001210000	募集资金专户	-	已注销

合 计				17,346,088.60
-----	--	--	--	---------------

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一)募集资金投资项目的资金使用情况

##### 1. 首次公开发行股票募集资金

2025 年度募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

##### 2. 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

2025 年度募集资金使用情况对照表详见本报告附件 3。

#### (二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

#### (三)募集资金投资项目先期投入及置换情况

##### 1. 首次公开发行股票募集资金

公司不存在首次公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况。

##### 2. 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

详见本报告附件 3 之募集资金投资项目先期投入及置换情况。

#### (四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### (五)用闲置募集资金进行现金管理情况

详见本报告附件 1、附件 3 之用闲置募集资金进行现金管理情况。

#### (六)节余募集资金使用情况

详见本报告附件 1、附件 3 之项目实施出现募集资金结余的金额及原因。

#### (七)超募资金使用情况

公司不存在超募资金情况。

#### **(八) 尚未使用的募集资金用途及去向**

详见本报告附件 1、附件 3 之尚未使用的募集资金用途及去向。

#### **(九) 募集资金使用的其他情况**

详见本报告附件 3 之募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。

### **四、改变募集资金投资项目的资金使用情况**

#### **(一) 改变募集资金投资项目情况**

变更募集资金投资项目的资金使用情况参见本报告附件 2、附件 4。

#### **(二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

募集资金投资项目无对外转让或置换情况。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

- 附件：1. 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
2. 改变首次公开发行股票募集资金投资项目情况表
  3. 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况情况表
  4. 改变向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目情况表

上海能辉科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日

附件 1

## 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：上海能辉科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额					24,159.65	本年度投入募集资金总额					102.62
报告期内改变用途的募集资金总额					-						
累计改变用途的募集资金总额					10,877.59	已累计投入募集资金总额					24,180.90
累计改变用途的募集资金总额比例					45.02%						
承诺投资项目 和超募资金投向	是否已 改变项 目(含部 分改变)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投资总 额(1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(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	
承诺投资项目：											
综合业务能力提升建设项目	是	11,075.46	2,018.03	-	2,018.03	100.00%	不适用	不适用	不适用	是	
研发中心建设项目	是	3,084.19	1,855.26	-	1,855.26	100.00%	不适用	不适用	不适用	是	
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	-	10,033.17	100.33%	不适用	不适用	不适用	否	
河北石家庄地区光伏电站项目 EPC 工程总承包	否	-	3,577.59	0.30	3,608.86	100.87%	2024.12.31	不适用	是	否	
广东粤北地区光伏电站项目 EPC 工程总承包	否	-	3,500.00	101.42	2,859.00	81.69%	2024.12.31	不适用	是	否	
云南临沧地区光伏电站项目 EPC 工程总承包	否	-	3,800.00	0.90	3,806.58	100.17%	2024.12.31	不适用	是	否	

承诺投资项目小计		24,159.65	24,750.88	102.62	24,180.90	97.70%	-	不适用	-	-
超募资金投向：										
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		24,159.65	24,750.88	102.62	24,180.90	97.70%	-	不适用	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
用闲置募集资金进行现金管理情况				<p>2024年8月26日，公司第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，使用不超过人民币1,000万元（含本数）的首次公开发行股票的闲置募集资金进行现金管理，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。</p> <p>2025年度利用闲置募集资金购买结构性存款现金管理产品累计2,000.00万元，赎回现金管理产品本金2,000.00万元，期末尚未到期的现金管理产品金额为0万元。</p>						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				<p>截至2024年12月31日，上述募投项目建设完工并达到预定可使用状态，予以结项。扣除待支付款后，预计节余募集资金58.02万元（最终转出金额以扣除预计待支付款项后的转出当日募集资金专户余额为准）将用于永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。详见公司于2025年4月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-033）。节余原因如下：</p>						

	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、合理配置资源，加强对募投项目各个环节费用的控制、监督和管理，节约了部分募集资金。</li> <li>2、公司对部分暂时闲置的募集资金进行现金管理，产生了一定的投资收益和利息收入。</li> </ul>
尚未使用的募集资金用途及去向	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、相关募投项目合同尾款、质保金等支付周期较长，在项目建设完成时尚未支付，项目待支付的合同尾款、质保金等款项等存放于募集资金专户在满足付款条件后从募集资金专户支付，节余资金将用于永久补充流动资金。</li> <li>2、在审批范围内使用暂时闲置募集资金进行现金管理。</li> </ul>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

[注]公司于2021年8月26日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据首次公开发行股票实际募集资金净额对募集资金投资项目投资总额进行调整。

## 改变首次公开发行股票募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：上海能辉科技股份有限公司

单位：人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
河北石家庄地区光伏电站项目 EPC 工程总承包	综合业务能力提升建设项目	3,577.59	0.30	3,608.86	100.87%	2024.12.31	不适用	是	否
广东粤北地区光伏电站项目 EPC 工程总承包		3,500.00	101.42	2,859.00	81.69%	2024.12.31	不适用	是	否
云南临沧地区光伏电站项目 EPC 工程总承包		3,800.00	0.90	3,806.58	100.17%	2024.12.31	不适用	是	否
合计		10,877.59	102.62	10,274.44	94.46%	-	不适用	-	-
改变原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>为提高资金使用效率，公司结合目前的市场环境以及目前公司的发展战略，于 2023 年 11 月 4 日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议，于 2023 年 11 月 15 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司对部分首次公开发行股票募集资金投资项目进行调整，将“综合业务能力提升建设项目”和“研发中心建设项目”剩余未使用的募集资金 10,877.59 万元投入新项目“河北石家庄地区光伏电站项目 EPC 工程总承包”、“广东粤北地区光伏电站项目 EPC 工程总承包”和“云南临沧地区光伏电站项目 EPC 工程总承包”。</p> <p>1、综合业务能力提升建设项目</p>							

	<p>公司在募投项目建设过程中，对上海市进行了多次实地考察，考虑到公司现有的办公面积需求，同时考量搬迁的便捷性和人员管理，最后决定于公司现有办公地附近新购置一间办公场所，并进行装修和家具设备购置以供引入的新人才使用。公司本着合理、高效、谨慎、节约的原则，对公司现有固定资产进行整合，提高了使用效率，从而降低了综合业务能力提升建设项目的固定资产投入。同时，公司结合目前的市场环境以及公司的发展需求，董事会经过审慎分析后，决定将该募投项目变更为经济效益更为稳定、确定的 EPC 工程总承包项目，进一步提高募集资金使用效率。</p> <p>2、研发中心建设项目</p> <p>在该募投项目建设过程中，公司在上海市积极进行研发场地选址考察工作，基于经济适用性、搬迁便捷及人员管理的考虑，公司于现有办公地附近购置研发场地，进行施工装修、研发设备安装以及人才引进。一方面，通过新购置的研发场地和公司现有的研发场地合理开发利用，使得原投资计划中的房屋购买及装修投入得以大幅减少；另一方面，通过合理利用当前研发设备、分享技术优势和行业经验，充分整合现有研发设备资源，优化新研发设备采购规划，使新研发设备购置费用低于原投资计划。公司引进了充足的研发人才，作为公司研发创新的核心驱动力。公司结合目前的市场环境以及目前公司的发展战略，公司已具备与现有规模相符的研发实力、技术能力，因此董事会经过审慎分析后，决定将该募投项目变更为经济效益更为确定且更为直接、见效更快的 EPC 工程总承包项目。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附件 3

## 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

2025 年度

编制单位：上海能辉科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			34,108.04			本年度投入募集资金总额			5,087.37		
报告期内改变用途的募集资金总额			-								
累计改变用途的募集资金总额			16,127.81			已累计投入募集资金总额			32,977.60		
累计改变用途的募集资金总额比例			47.28%								
承诺投资项目 和超募资金投向	是否已 改变项 目(含部 分改变)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投资总 额(1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末投资进 度(%) (3) = (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	
承诺投资项目：											
分布式光伏电站建设	是	24,790.70	9,026.04	654.36	7,250.67	80.33%	2024.12.31	990.50	是	否	
补充流动资金	否	9,317.34	9,317.34	-	9,457.59	101.51%	不适用	不适用	不适用	否	
分布式光伏建设 EPC 项目	否	-	12,127.81	3,384.36	12,247.61	100.99%	2024.12.31	不适用	是	否	
韶关地面电站建设 EPC 项目	否	-	4,000.00	1,048.65	4,021.74	100.54%	2025.8.31	1,510.79	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	34,108.04	34,471.19	5,087.37	32,977.60	95.67%	-	2,501.29	-	-	
超募资金投向：											

超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		34,108.04	34,471.19	5,087.37	32,977.60	95.67%	-	2,501.29	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于2023年4月26日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用可转债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3,140.24万元置换截止2023年4月20日预先投入募投项目的自筹资金3,037.21万元及已支付的发行费用的自筹资金103.03万元（不含税），置换资金总额为3,140.24万元。报告期内置换前期尚未置换的发行费用89.62万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
用闲置募集资金进行现金管理情况	2024年4月23日，公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响可转债募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，使用不超过人民币15,000万元的闲置募集资金进行现金管理，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。 2025年4月22日，公司第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响可转债募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，使用不超过人民币3,000万元的可转债闲置募集资金进行现金管理，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。 2025年度利用闲置募集资金购买结构性存款现金管理产品累计7,500万元，赎回现金管理产品本金7,500万元，截至2025年12月31日，尚未到期的现金管理产品金额为0万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至2024年12月31日“分布式光伏电站建设项目”“分布式光伏电站建设”已建设完工予以结项，扣除待支付款后预计节余募集资金33.63万元（最终转出金额以扣除预计支付款项后的转出当日募集资金专户余额为准）									

	<p>永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。详见公司于 2025 年 4 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-033）。报告期内，对已注销账户划转节余资金 0.87 万元。节余原因如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、合理配置资源，加强对募投项目各个环节费用的控制、监督和管理，节约了部分募集资金。</li> <li>2、公司对部分暂时闲置的募集资金进行现金管理，产生了一定的投资收益和利息收入。</li> </ol>
尚未使用的募集资金用途及去向	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、相关募投项目合同尾款、质保金等支付周期较长，在项目建设完成时尚未支付，项目待支付的合同尾款、质保金等款项等存放于募集资金专户在满足付款条件后从募集资金专户支付，节余资金将用于永久补充流动资金。</li> <li>2、在审批范围内使用暂时闲置募集资金进行现金管理。</li> </ol>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>报告期内，公司不存在募集资金使用及披露中存在的问题。</p> <p>募集资金使用的其他情况：</p> <p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在向不特定对象发行可转换公司债券募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目所需设备及材料采购款、工程款等，并以募集资金等额置换。报告期内，公司以可转债募集资金等额置换已使用银行承兑汇票方式支付募投项目的部分金额为 1,399.40 万元。</p>

[注]根据公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，公司本次募集资金拟投入募投项目分布式光伏电站建设 24,790.70 万元、投入补充流动资金 10,000 万元，本次发行实际募集资金金额为 34,108.04 万元，因此补充流动资金调减为 9,317.34 万元。

## 改变向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：上海能辉科技股份有限公司

单位：人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
分布式光伏建设 EPC 项目	分布式光伏电站	12,127.81	3,384.36	12,247.61	100.99%	2024.12.31	不适用	是	否
韶关地面电站建设 EPC 项目	建设项目	4,000.00	1,048.65	4,021.74	100.54%	2025.8.31	1,510.79	不适用	否
合计		16,127.81	4,433.01	16,269.35	100.88%	-	1,510.79	-	-
改变原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>公司于 2024 年 6 月 5 日召开第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第十九次会议,于 2024 年 6 月 21 日召开 2024 年第三次临时股东大会和“能辉转债”2024 年第二次债券持有人会议,审议通过了《关于变更可转债募投项目部分募集资金用途的议案》,同意公司对部分可转债募集项目资金进行调整,拟将“分布式光伏电站建设项目”剩余部分未使用募集资金 16,127.81 万元(含利息收入、理财收益等,实际金额以转出当日的募集资金专户余额为准)投入新项目“分布式光伏建设 EPC 项目”、“韶关地面电站建设 EPC 项目”。</p> <p>1、分布式光伏电站建设项目</p> <p>(1) 河南省 40.1MW 分布式光伏发电项目</p> <p>2023 年 10 月 31 日,河南省发展和改革委员会发布了《关于促进分布式光伏发电健康可持续发展的通知(豫发改新能源[2023]545 号)》(以下简称“《通知》”),《通知》要求规定区域内的分布式光伏项目在落实消纳条件后再进行开发建设。该项目建设地点处于上述《通知》的规定区域内,公司积极推进落实消纳条件,但需落实消纳条件后方可进行开发建设,因此该项目预计短期内完成原计划建设规模且建成后收益具有不确定性。</p> <p>(2) 上海市 2.5MW 分布式发电项目</p>						

	公司与业主方在签订《能源管理协议》后，业主方基于 ESG 规划要求，需打造碳中和示范工厂，希望自行实施该项目，未能与公司达成一致，虽然公司积极与客户协商推进，但该项目实施具有不确定性，预计无法完成原计划建设规模。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

# 营业执照

(副本)



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

名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月19日

执行事务合伙人 余强, 高峰

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

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；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）

仅供中汇会鉴[2026]7926号报告使用

登记机关



2026年02月12日



# 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：

主任会计师：高峰

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：

执业证书编号：特殊普通合伙

批准执业文号：33000014

批准执业日期：浙财会〔2013〕54号

1999年12月28日设立，2013年12月4日转制

仅供中汇会鉴[2026]7926号报告使用

证书序号：0019879

## 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：



2024年12月3日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name	伍思沈
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1988年2月18日
工作单位 Working unit	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	330326198802180035



## 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： 330000144962  
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： 2017年 4月 12日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d



姓名	方子君
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1995-09-09
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	360428199509091867
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: 330006140495  
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: 2021 年 12 月 30 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d