

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 鉴证报告

天合光能股份有限公司
容诚专字[2020]201Z0118 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明	1-4

事务所
缝

关于天合光能股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

容诚专字[2020]201Z0118 号

天合光能股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的天合光能股份有限公司（以下简称天合光能公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天合光能公司为用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使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为天合光能公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

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》（证监会公告[2012]44号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是天合光能公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对天合光能公司管理层编制的上述专项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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的天合光能公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44 号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定编制，公允反映了天合光能公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

(此页无正文，为天合光能股份有限公司容诚专字[2020]201Z0118 号报告之
签字盖章页)



中国注册会计师:

何可双



中国注册会计师:

毛才玉



2020 年 06 月 19 日

天合光能股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

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》（证监会公告[2012]44号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，将天合光能股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

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〔2020〕816号”《关于同意天合光能股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的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，公开发行人民币普通股股票31,020.00万股，每股发行价格为人民币8.16元。截至2020年6月4日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票31,020.00万股，募集资金总额为人民币2,531,232,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币221,169,379.48元后，实际募集资金净额为人民币2,310,062,620.52元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2020]201Z0011号《验资报告》验证。

本公司对募集资金采取了专户存储制度，于2020年6月3日与保荐机构、募集资金监管银行签订了《天合光能股份有限公司募集资金专户存储三方监管协议》《天合光能股份有限公司募集资金专户存储四方监管协议》。上述募集资金总额扣除尚未支付的承销费用及相应增值税后，全部存放在经董事会批准设立的本公司募集资金专项账户中。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的首次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	项目名称	项目总投资额	拟以本次募集资金投入金额	核准文号	环评文号
1	铜川光伏发电技术领跑基地宜君县天兴 250MWp 光伏发电项目	175,000.00	52,500.00	2018-610222-44-03-057681	铜环批复[2019]11 号
2	年产 3GW 高效单晶切半组件项目	71,481.46	68,175.80	2019-330782-38-03-036910-001	金环建义区备 2019[22]号
3	研发及信息中心升级建设项目	46,019.17	43,689.17	常新行审内备[2019]68 号	常新行审环表[2019]64 号
4	补充流动资金	135,635.03	135,635.03	——	——
合计		428,135.66	300,000.00	——	——

上述项目的投资总额为 428,135.66 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2020 年 6 月 4 日止，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 73,470.52 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	拟以本次募集资金投入金额	自筹资金预先投入金额	实际投入时间
1	铜川光伏发电技术领跑基地宜君县天兴 250MWp 光伏发电项目	52,500.00	52,500.00	2019 年 4 月 5 日至 2020 年 6 月 4 日

序号	项目名称	拟以本次募集资金投入金额	自筹资金预先投入金额	实际投入时间
2	年产 3GW 高效单晶切半组件项目	68,175.80	14,238.07	2019 年 8 月 12 日至 2020 年 6 月 4 日
3	研发及信息中心升级建设项目	43,689.17	6,732.45	2019 年 4 月 5 日至 2020 年 6 月 4 日
4	补充流动资金	135,635.03	—	—
合计		300,000.00	73,470.52	—

（本页无正文，为《天合光能股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》之盖章页）





统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)(5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

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；基本建设年度财务决算审计；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2020 年 01 月 09 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

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
二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准
容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇二一年七月二日
证书有效期至: 二〇二一年七月二日

容诚会计师事务所


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

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: 孙...
 性别: 男
 出生日期: 1973-03-29
 工作单位: 上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310101197303290041X
 Identity Card No.: 3101020362092


 上海市注册会计师协会
 SHANGHAI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS


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

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: 孙...
 性别: 男
 出生日期: 1973-03-29
 工作单位: 上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310101197303290041X
 Identity Card No.: 3101020362092


 上海市注册会计师协会
 SHANGHAI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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.


 上海市注册会计师协会
 SHANGHAI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2017年 4月 3日

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.


 上海市注册会计师协会
 SHANGHAI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2017年 4月 3日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred out


 上海市注册会计师协会
 SHANGHAI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2017年 9月 18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred in


 上海市注册会计师协会
 SHANGHAI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2017年 9月 18日



姓名: 汪才平
Full name: 汪才平
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1989-11-01
Date of birth: 1989-11-01
工作单位: 致同会计师事务所(南京分所)
Working unit: 致同会计师事务所(南京分所)
身份证号码: 320102198911010012
Identity card No.: 320102198911010012



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.



汪才平(110101260603)
已于2019年5月31日
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
月 日

证书编号:
No. of Certificate: 110101260603

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2018年 12月 7日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

