

前次募集资金使用情况鉴证报告

上海爱旭新能源股份有限公司

容诚专字[2023]518Z0957 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	前次募集资金使用情况鉴证报告	1 - 2
2	前次募集资金使用情况专项报告	3 - 11



前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]518Z0957 号

上海爱旭新能源股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海爱旭新能源股份有限公司（以下简称爱旭股份）董事会编制的截至 2023 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供爱旭股份为申请向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为爱旭股份申请向特定对象发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、 董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是爱旭股份董事会的责任，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

我们的责任是对爱旭股份董事会编制的上述报告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，后附的爱旭股份《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，公允反映了爱旭股份截至2023年6月30日止的前次募集资金使用情况。

（此页为上海爱旭新能源股份有限公司容诚专字[2023]518Z0957号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：

刘迪
刘迪（项目合伙人）



中国注册会计师：

郭跃烽
郭跃烽



中国注册会计师：

王连强
王连强



2023年8月30日



前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

（1）2020 年度非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海爱旭新能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1481 号）核准，上海爱旭新能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）向特定投资者发行人民币普通股（A 股）股票 206,440,957 股，每股发行价为 12.11 元，募集资金总额为人民币 2,499,999,989.27 元，扣除发行费用人民币 40,847,433.34 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 2,459,152,555.93 元，主承销商于 2020 年 8 月 5 日将募集资金划入公司在银行开立的账户内。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2020]518Z0022 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（2）2022 年度非公开发行股票

根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海爱旭新能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]2975 号）文件核准，公司向特定投资者发行人民币普通股（A 股）股票 162,241,887 股，每股发行价为 10.17 元，募集资金总额为人民币 1,649,999,990.79 元，扣除发行费用人民币 16,071,296.38 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 1,633,928,694.41 元，主承销商于 2022 年 12 月 20 日将募集资金划入公司在银行开立的账户内。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2022]518Z0169 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及存放情况

（1）2020 年度非公开发行股票

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 1,317,900,255.41 元（含公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 76,880,168.39 元），补充流动资金 746,962,667.04 元，支付发行费用 42,661,229.06 元（含公司以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金 440,000.00 元），使用闲置募集资

金临时补充流动资金 380,000,000.00 元，收到银行利息并扣除银行手续费净额 8,075,651.93 元。截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 20,551,489.69 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金账户存储情况如下：

单位：元

银行名称	银行帐号	余额
浙商银行股份有限公司义乌分行	3387020010120100321918	4,600,269.96
广发银行股份有限公司佛山三水支行	9550880220538000122	6,120,848.95
浙商银行股份有限公司义乌分行	3387020010120100322180	1,338,697.67
广发银行股份有限公司佛山三水支行	9550880000908801743	135,648.60
浙商银行股份有限公司义乌分行	3387020010120100322211	8,356,024.51
渤海银行股份有限公司天津华苑支行	2012269569000282	
广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	80020000015265644	
中国工商银行股份有限公司佛山三水乐平支行	2013077919100074580	
中国民生银行股份有限公司佛山狮山支行	632247192	
渤海银行天津华苑支行	2011502020000659	
合计		20,551,489.69

注：表中无余额账户已注销。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：元

募集资金明细	金额
2020 年 8 月 5 日募集资金净额	2,460,599,989.27
减：其他发行费用	3,261,229.06
减：募集资金项目投入	1,317,900,255.41
减：补充流动资金	746,962,667.04
减：使用闲置募集资金临时补充流动资金	380,000,000.00
加：银行利息收入扣除银行手续费净额	8,075,651.93
2023 年 6 月 30 日募集资金专户余额	20,551,489.69

注：2020 年 8 月 5 日募集资金净额为扣除承销和保荐费 3,940.00 万元（含税）后金额。

（2）2022 年度非公开发行股票

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 1,183,539,969.42 元（含公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金

1,183,539,969.42 元), 补充流动资金 450,000,000.00 元, 支付发行费用 6,867,474.84 元, 收到银行利息并扣除银行手续费净额 576,761.39 元。截至 2023 年 6 月 30 日, 募集资金专户余额为 985,345.71 元。

截至 2023 年 6 月 30 日, 募集资金账户存储情况如下:

单位: 元

银行名称	银行帐号	余额
兴业银行股份有限公司义乌北苑支行	356060100100331790	833,865.41
中国民生银行股份有限公司佛山狮山支行	637675936	151,480.30
合计		985,345.71

截至 2023 年 6 月 30 日, 募集资金使用及结余情况如下:

单位: 元

募集资金明细	金额
2022 年 12 月 20 日募集资金净额	1,640,816,028.58
减: 支付发行费用	6,867,474.84
减: 募集资金项目投入	1,183,539,969.42
减: 补充流动资金	450,000,000.00
加: 银行利息收入扣除银行手续费净额	576,761.39
2023 年 6 月 30 日募集资金专户余额	985,345.71

注: 2022 年 12 月 20 日募集资金净额为扣除承销和保荐费 918.4 万元 (不含税) 后金额。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司前次募投项目未发生变更。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

义乌三期年产 4.3GW 高效晶硅电池项目和光伏研发中心项目已于 2021 年 6 月完成全部项目建设并达到预定可使用状态, 转入固定资产。截至 2023 年 6 月 30 日, 因部分

设备尚未达到合同约定的验收款支付条件及存在根据合同约定尚未支付的质保金，前次募集资金项目实际投资总额小于承诺投资总额。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

（1）2020 年度非公开发行股票

公司于 2020 年 8 月 18 日召开的第八届董事会第十次会议、第八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的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 77,320,168.39 元置换预先投入的自筹资金。本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了容诚专字[2020]518Z0274 号《鉴证报告》。

（2）2022 年度非公开发行股票

公司于 2023 年 1 月 11 日召开的第九届董事会第四次会议、第九届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 1,183,539,969.42 元置换预先投入的自筹资金。本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了容诚专字[2022]518Z0902 号《鉴证报告》。

（五）闲置募集资金情况说明

公司于 2022 年 10 月 28 日召开了第八届董事会第三十七次会议和第八届监事会第三十四次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2020 年度非公开发行股票部分闲置募集资金 39,000 万元补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。该次闲置募集资金临时补充流动资金仅限用于与公司主营业务相关的生产经营。截至 2023 年 6 月 30 日，使用闲置募集资金临时补充流动资金余额为 38,000 万元。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

本公司前次募集资金使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：

- 1、 前次募集资金使用情况对照表
- 2、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

上海爱旭新能源股份有限公司董事会

2023年8月30日



附件 1-1:

前次募集资金使用情况对照表-2020 年度非公开发行股票

截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位: 上海爱旭新能源股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额：250,000.00			已累计使用募集资金总额： 206,486.29 各年度使用募集资金总额： 2020 年：193,666.70 2021 年：9,442.50 2022 年：2,947.11 2023 年 1-6 月：429.98				
变更用途的募集资金总额：不适用							
变更用途的募集资金总额比例：不适用			截止日募集资金累计投资额				
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			项目达到预定可 以使用状态日期 (或截止日项目 完工程度)	
			募集前承 诺投资金 额	募集后承 诺投资金 额（注）	实际投资 金额	实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 额	
1	义乌三期年产 4.3GW 高效晶硅电 池项目	义乌三期年产 4.3GW 高效晶 硅电池项目	145,000.00	140,673.88	107,596.81	-33,077.07	2021 年上半年
2	光伏研发中心项目	光伏研发中心 项目	30,000.00	30,000.00	24,193.21	-5,806.79	2021 年上半年
3	补充流动资金	补充流动资金	75,000.00	75,000.00	74,696.27	-303.73	不适用
合计			250,000.00	245,673.88	206,486.29	39,187.59	

注: 募集后承诺投资金额为扣除发行费用后金额。

附件 1-2:

前次募集资金使用情况对照表-2022 年度非公开发行股票

截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位: 上海爱旭新能源股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额：165,000.00			已累计使用募集资金总额： 163,354.00						
变更用途的募集资金总额：不适用			各年度使用募集资金总额：						
变更用途的募集资金总额比例：不适用			2023 年 1-6 月：163,354.00						
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可 以使用状态日期 (或截止日项目 完工程度)		
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承 诺投资金 额	募集后承 诺投资金 额(注)	实际投资 金额	募集后承 诺投资金 额			
1	珠海年产 6.5GW 新世代 高效晶硅太阳 能电池建设项 目	珠海年产 6.5GW 新世代 高效晶硅太阳 能电池建设项 目	120,000.00	118,354.00	118,354.00	120,000.00	118,354.00	-	2023 年 6 月
2	补充流动资金	补充流动资金	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	-	不适用
合计			165,000.00	163,354.00	163,354.00	165,000.00	163,354.00	-	

注: 募集后承诺投资金额为扣除发行费用后金额。

附件 2-1:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表-2020 年度非公开发行股票

截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位: 上海爱旭新能源股份有限公司 单位: 人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现 效益	是否达 到预计 效益
				2021 年	2022 年	2023 年 1-6 月		
1	义乌三期年产 4.3GW 高效晶硅电 池项目	87% (注 1)	实现年均销售收入 26.73 亿元 (不含 税), 年均税后利润 2.68 亿元	-345.22	32,793.77	17,569.85	49,977.60	注 2
2	光伏研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注: 1. 义乌三期年产 4.3GW 高效晶硅电池项目 2021 年上半年建成投产, 当年处于产能爬坡期, 产能利用率为 68%; 随着 2022 年达到满产, 2022 年至 2023 年 1-6 月产能利用率
为 97%。

2. 义乌三期年产 4.3GW 高效晶硅电池项目于 2021 年未达到预计效益, 主要原因是义乌三期项目 2021 年上半年建成投产, 当年处于产能爬坡期; 同时当年原材料价格上涨使
得生产成本增加; 产业链价格的上涨抑制下游需求, 项目未达预计效益; 该项目于 2022 年、2023 年 1-6 月已达到预计效益, 分别实现预计效益的 122.36%、
131.12%。(2023 年 1-6 月预计效益实现比例根据半年预计效益 1.34 亿计算)

附件 2-2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表-2022 年度非公开发行股票
截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位: 上海爱旭新能源股份有限公司
单位: 人民币万元

序 号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现 效益	是否达 到预计 效益
				2021 年	2022 年	2023 年 1-6 月		
1	珠海年产 6.5GW 新世代高效晶硅 太阳能电池建设项目	51%	运营期第一年净利润 5.20 亿元, 第 二至十年每年净利润 7.45 亿元。	-	-12,795.84	-9,258.84	-22,054.68	不适用 (注)
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注: 2023 年 6 月, 珠海年产 6.5GW 新世代高效晶硅太阳能电池建设项目全部产线转固, 进入产能爬坡期, 尚未达产。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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

出资人 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 7500万元

成立日期 2013年12月10日

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

2023年04月03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

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》。

会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘迪
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-05-23
Date of birth
工作单位 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 610424198305236114
Identity card No.



证书编号: 110001540454
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012 年 07 月 04 日
Date of Issuance



刘迪
110001540454
深圳市注册会计师协会



一年
after

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

中瑞岳华会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 9 月 15 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所深圳分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 9 月 15 日
/y /m /d

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

瑞华会计师事务所
(特殊)深圳
2019 年 12 月 31 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
(特殊)深圳
2019 年 12 月 31 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



姓名 郭跃烽

Full name 男

性别

Sex 1989-12-10

出生日期 瑞华会计师事务所(特)

Date of birth 秋)深圳分所

工作单位 350212198912105052

Working unit

身份证号码

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.

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

2019年



同意调入
Agree the holder to be transferred to

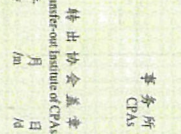
2019年



注册会计师工作单位变更事项登记

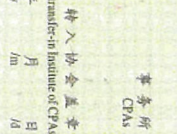
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from

2019年



同意调入
Agree the holder to be transferred to

2019年



年度检验登记

效一年
year after



郭跃烽

110101300870

深圳市注册会计师协会

年 月 日





姓名 王连强
Full name 男
性别 男
Sex 1991-02-27
出生日期 1991-02-27
Date of birth 王城会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
工作单位 王城会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit 510624199102274475
身份证号码 510624199102274475
Identity card No.

证书编号: 110100320621
No. of Certificate

王连强
110100320621
深圳市注册会计师协会



批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 月 日
Date of Issuance

王连强



after

伙)