

前次募集资金使用情况鉴证报告

阳光电源股份有限公司

容诚专字[2021]230Z0306 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 ● 北京

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告目录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
前次募集资金使用情况报告	4-6
附表1：前次募集资金使用情况对照表	7
附表2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	8

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2021]230Z0306 号

阳光电源股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的阳光电源股份有限公司（以下简称阳光电源）董事会编制的截至 2020 年 12 月 31 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

本鉴证报告仅供阳光电源为申请增发股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为阳光电源申请增发股票所必备的文件，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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）编制《前次募集资金使用情况专项报告》是阳光电源董事会的责任，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

我们的责任是对阳光电源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，后附的阳光电源《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了阳光电源截至2020年12月31日止的前次募集资金使用情况。

（此页无正文，为阳光电源股份有限公司容诚专字[2021]230Z0306 号报告之
签字盖章页。）



中国注册会计师:		中国注册会计师 宛云龙 110100323713
中国注册会计师:		中国注册会计师 蒋伟 110100320444
中国注册会计师:		中国注册会计师 姚娜 110100320478

2021 年 1 月 29 日

阳光电源股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金情况

（一）前次募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]135号文《关于核准阳光电源股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2016年6月向特定投资者发行人民币普通股（A股）12,000万股，每股发行价为人民币22.08元，应募集资金总额为人民币264,960万元，根据有关规定扣除发行费用人民币4,182.64万元，实际募集资金金额为人民币260,777.36万元。该募集资金已于2016年6月28日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]4016号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）前次募集资金使用及结余情况

截至2019年末，公司非公开发行股票募集资金已使用完毕，故2020年度未使用募集资金。截止2020年12月31日，公司募集资金项目累计使用募集资金219,253.47万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为-11,212.59万元，募集资金专用账户利息收入11,212.59万元，募集资金专户2020年12月31日余额合计为0元。

（三）前次募集资金存放和管理情况

2016年7月25日，公司与全资子公司合肥阳光新能源科技有限公司、孙公司肥东金阳新能源发电有限公司、灵璧县磬阳新能源发电有限公司与保荐机构中信证券股份有限公司及合肥科技农村商业银行滨湖支行、中国进出口银行安徽省分行、中国光大银行股份有限公司合肥潜山路支行、中国建设银行股份有限公司合肥庐阳支行、中国农业银行股份有限公司合肥格力工业园支行、兴业银行股份有限公司合肥分行分别签署募集资金三方监管协议，在上述6家银行开设募集资金专项账户，其中合肥科技农村商业银行滨湖支行账号为200004317508103000000091，中国进出口银行安徽省分行账号为2180000100000122835、2180000100000122436、2180000100000124116、2180000100000124089，中国光大银行股份有限公司合肥潜山路支行账号为

52140188000096571、521401888000098441，中国建设银行股份有限公司合肥庐阳支行账号为 34050146860800000451，中国农业银行股份有限公司合肥格力工业园支行账号为 12-289301040003208，兴业银行股份有限公司合肥分行账号为 499010100100737909、499010100100798097。

上述三方监管协议和四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，监管协议的履行不存在问题。

截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号（活/定期）	初始存放金额	2020 年 12 月 31 日余额	备注
合肥科技农村商业银行滨湖支行	20000431750810300000091	55,000.00	—	已销户
中国进出口银行安徽省分行	2180000100000122835	—	—	已销户
	2180000100000122436	22,000.00	—	已销户
	2180000100000124116	—	—	已销户
	2180000100000124089	—	—	已销户
中国光大银行股份有限公司合肥潜山路支行	52140188000096571	67,777.36	—	已销户
	521401888000098441	—	—	已销户
中国建设银行股份有限公司合肥庐阳支行	34050146860800000451	50,000.00	—	已销户
中国农业银行股份有限公司合肥格力工业园支行	12-289301040003208	16,000.00	—	已销户
兴业银行股份有限公司合肥分行	499010100100737909	50,000.00	—	已销户
	499010100100798097	—	—	已销户
合 计		260,777.36		

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

本公司承诺投资的项目，详见本报告附件 1 前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司不存在前次募集资金实际投资项目发生变更的情况。

（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

前次募集资金项目的实际投资总额为 271,989.95 万元，承诺投资总额为 260,777.36

万元，差异 11,212.59 万元系募集资金专用账户利息收入。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

（五）闲置募集资金情况说明

本公司不存在闲置募集资金。

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。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

无。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

新能源汽车电机控制产品项目未达到预计收益原因主要系新能源汽车补贴政策退坡影响，叠加全球卫生事件蔓延，停产停工，给新能源汽车行业带来冲击，公司相关销售未能达到预期。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

无。

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

前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息一致。

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

阳光电源股份有限公司董事会

2021 年 1 月 29 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2020年12月31日

编制单位: 阳光电源股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额:		260,777.36	已累计使用募集资金总额:		271,989.96		
变更用途的募集资金总额:		-	各年度使用募集资金总额:				
			2016年:		99,824.94		
			2017年:		52,803.40		
			2018年:		40,686.72		
			2019年:		78,674.90		
变更用途的募集资金总额比例:		-					
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)
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	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	年产500万千瓦 (SGW) 光伏逆变器套装备项目	年产500万千瓦 (SGW) 光伏逆变器套装备项目	50,000.00	50,000.00	31,182.70	-18,817.30	2019年6月
2	合肥 100MW 光伏电站	100MW光伏电站项目-肥东金阳	95,000.00	67,777.36	60,392.47	-7,384.89	2016年12月
3	安徽、内蒙、广东、云南、河南等地区 120MW 光伏电站	120MW光伏电站项目-灵璧磬阳	114,000.00	72,000.00	54,708.67	-17,291.33	2018年12月
4	新能源汽车电机控制产品项目	新能源汽车电机控制产品项目	16,000.00	16,000.00	9,962.46	-6,037.54	2019年6月
5	补充流动资金项目	补充流动资金项目	55,000.00	55,000.00	55,000.00	-	
6	100MW光伏电站项目-肥东金阳结余募集资金永久补充流动资金	100MW光伏电站项目-肥东金阳结余募集资金永久补充流动资金			8,007.17	8,007.17	
7	永久补充流动资金	永久补充流动资金			52,736.48	52,736.48	
合计			330,000.00	260,777.36	271,989.95	11,212.59	

注: “实际投资金额”、“已累计使用募集资金总额”、“各年度使用募集资金总额”均包含募集资金购买理财产品收益及利息收入。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2020年12月31日

编制单位: 阳光电源股份有限公司		金额单位: 人民币万元				
序号	实际投资项目	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		是否达到预计 效益
	项目名称			2018年	2019年	2020年
1	年产500万千瓦(5GW)光伏 逆变器套装备项目	100%	本项目总投资 50,000 万元, 预计投资 回收期(所得税后)为 5.26 年, 内部收 益率(所得税后)为 29.90%。	-	8,624.88	18,109.82
2	100MW光伏电站项目-肥东金 阳	—	本项目装机容量为 100MW, 总投资 95,000 万元, 内部收益率(所得税后) 为 9.94%。	4,789.46	6,961.86	25,791.93
3	120MW光伏电站项目-灵璧磐 阳	—	项目总装机容量为 120MW, 总投资 114,000 万元, 内部收益率(所得税 后)预计约为 10.00%。	1,813.81	3,529.45	3,803.31
4	新能源汽车电机控制产品项目	—	本项目总投资 16,000 万元, 预计投资 回收期(所得税后)为 6.53 年, 内部收 益率(所得税后)为 21.02%。	-	-253.26	173.61
5	补充流动资金项目	—	—	—	—	—
6	100MW光伏电站项目-肥东金 阳结余募集资金永久补充流动 资金	—	—	—	—	—
7	永久补充流动资金	—	—	—	—	—
合计			-	6,603.27	18,862.93	25,642.83
注1: 2020年实际效益未经审计。						66,580.14

注1: 2020年实际效益未经审计。

注2: 年产500万千瓦(5GW)光伏逆变器套装备项目于2019年6月达到预定可使用状态, 2020年实现经济效益18,109.82万元, 截止日累计实现效益26,734.70万元, 达到本公司对该项目的预期承诺。

注3: 100MW光伏电站项目-肥东金阳于2016年12月达到预定可使用状态, 2020年实现经济效益3,556.09万元, 截止日累计实现效益25,791.93万元, 达到本公司对该项目的预期承诺。

注4: 120MW光伏电站项目-灵璧磐阳于2018年12月达到预定可使用状态, 2020年实现经济效益3,803.31万元, 截止日累计实现效益14,133.16万元, 达到本公司对该项目的预期承诺。

注5: 新能源汽车电机控制产品项目于2019年6月达到预定可使用状态, 2020年实现经济效益173.61万元, 截止日累计实现效益-79.65万元, 尚未达到本公司对该项目的预期承诺。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



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

经营范围

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

审查企业会计报表，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；软件开发。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



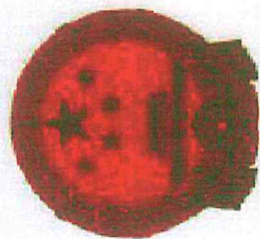
登记机关

2020年 07 月 28 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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：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

说明

证书序号：0011869

- 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

二〇一九年六月十日

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、中国证监会审查，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



姓名: 宛云光
 性别: 男
 出生日期: 1988-09-05
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 身份证号码: 342622198809051011



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:
 No. of Certificate

110100323713

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2014 年 3 月 27 日
 /y /m /d





姓名 Full name 蒋伟
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1989-07-08
工作单位 Working unit 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No. 341125198907085953



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: 110100320444
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020-04-09
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 姚娜
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1993-06-12
Date of birth
工作单位 安徽普华永道会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit
身份证号码 340604199306120425
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: 110100320478
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020-04-26
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d