

# 华泰联合证券有限责任公司关于 常州时创能源股份有限公司 为宁波尤利卡太阳能股份有限公司提供担保暨关联交易的 核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐人”）作为常州时创能源股份有限公司（以下简称“时创能源”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市持续督导阶段的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关规定，对时创能源为宁波尤利卡太阳能股份有限公司（以下简称“尤利卡”）提供担保暨关联交易事项进行了审慎尽职调查，具体核查情况如下：

## 一、担保情况暨关联交易概述

### （一）情况概述

根据公司业务布局，为满足公司持有 41.86% 股份的参股公司上海鑫通汇光伏科技有限公司（以下简称“鑫通汇”）下属控股子公司尤利卡的经营需要、提高资金周转效率、保证业务顺利开展，在确保规范运作和风险可控的前提下，鑫通汇的股东拟共同为尤利卡申请银行授信提供担保，其中，公司拟为尤利卡提供不超过人民币 1.7 亿元（含等值外币）的担保，胥光拟为尤利卡提供不超过人民币 0.4 亿元（含等值外币）的担保。此外，根据尤利卡实际资金需求，公司实际控制人符黎明拟为尤利卡提供不超过人民币 2 亿元（含等值外币）的担保。本次担保总额不超过人民币 4 亿元（可滚动使用）。同时，尤利卡为公司本次提供的担保提供反担保。

鑫通汇控股股东胥光由于自身资金实力情况未同比例提供担保。尤利卡其他股东为 4 名自然人，由于持股比例较小（合计持股比例为 3.98%），因此除胥光外尤利卡其他股东未对尤利卡提供担保。公司本次为尤利卡担保的比例不超出公

司穿透后的持股比例，且被担保方为上市公司出具反担保，上市公司担保风险可控，不会损害上市公司利益。

上述担保额不等于实际担保金额，具体担保金额、担保期限、担保费率等内容，由公司、其他担保方及被担保方、贷款金融机构在以上额度内共同协商确定，相关担保事项以正式签署的担保文件为准。

公司通过鑫通汇间接持股尤利卡，公司委派董事、副总经理赵艳女士在尤利卡担任董事、总经理，委派副总经理杨立功先生在尤利卡担任董事，本次担保构成关联交易。除前述关联关系外，公司与尤利卡不存在其他关联关系，公司实际控制人符黎明及其关联方未直接或间接持有尤利卡股权。

公司实际控制人符黎明的本次担保不涉及股权质押，本次担保不会导致公司实际控制权发生变更。

## （二）审议程序

公司于 2024 年 4 月 9 日召开的第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《常州时创能源股份有限公司关于 2024 年度担保额度预计的议案》，关联董事赵艳对本议案回避表决，公司独立董事对本议案发表了同意的审核意见。鉴于尤利卡资产负债率超过 70%，且尤利卡系公司关联方，该议案尚需提交公司股东大会审议，关联股东需回避表决。前述担保额度的有效期为自 2023 年年度股东大会审议通过本议案之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止。

## （三）担保授信的风险管控措施

1、公司通过委派董事、总经理，参与尤利卡的经营管理、财务运作。公司将及时了解尤利卡的资信情况和财务状况，确保其具有较好的偿还能力；

2、尤利卡拟向公司提供反担保，反担保采用双方协商认可的方式办理。公司将谨慎判断反担保的可执行性及反担保提供方实际担保能力。公司为尤利卡履行担保责任后，在承担保证责任的范围内，依法享有追偿权。

## 二、被担保人基本情况及财务情况

- 1、公司名称：宁波尤利卡太阳能股份有限公司
- 2、统一社会信用代码：913302127782230458
- 3、注册地址：浙江省宁波市海曙区望春工业园区杉杉路 181-197 号
- 5、法定代表人：胥光
- 6、注册资本：15,002 万元
- 7、成立日期：2005-08-10
- 8、经营范围：太阳能、风能技术的开发、咨询、服务及转让；太阳能、风能发电设备及配件、半导体材料的制造、加工及销售；电力工程、建筑工程、送变电工程、新能源工程的设计、施工、技术咨询、技术服务；自营或代理货物和技术的进出口,但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外，不含进口商品分销业务。（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）

#### 9、股东结构

股东姓名或名称	持股股数（万股）	持股比例（%）
上海鑫通汇光伏科技有限公司	14,404.50	96.02
王明来	562.50	3.75
夏美平	22.50	0.15
温端恩	5.25	0.04
沈成效	5.25	0.04
胥光	2.00	0.01
<b>合计</b>	<b>15,002.00</b>	<b>100.00</b>

注：公司通过持有鑫通汇 41.86% 股份，从而间接持有尤利卡 40.19% 股份。

#### 10、最近一年主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日/2023 年度
资产总额	50,639.78
负债总额	41,600.31
资产净额	9,039.47
营业收入	110,744.47
净利润	-11,482.97

项目	2023年12月31日/2023年度
扣除非经常性损益后的净利润	-8,336.43

注：以上数据未经审计。

#### 11、被担保人权属情况

被担保人不属于失信被执行人，权属清晰，不存在质押、抵押等任何限制转让的情况，无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、担保协议的主要内容

上述担保额度仅为公司拟提供的担保额度，公司目前尚未签订相关担保协议，具体担保金额、担保期限以及签约时间以实际签署的合同为准，本次担保由尤利卡为公司提供反担保。

### 四、担保的原因及必要性

公司本次为尤利卡提供担保，主要是为满足尤利卡正常运营的资金需求，支持其经营发展。本次担保事项有利于后期发挥其与公司的协同优势，符合公司战略及产业布局，对公司的长期经营发展具有促进作用，不会影响公司自身正常经营。

本次担保事项财务风险在可控范围内。虽然尤利卡最近一期资产负债率高于70%，但资产负债率偏高符合光伏组件行业惯例，且尤利卡不存在银行贷款逾期等情形；本次担保额度不超过人民币1.7亿元，不超过公司2023年经审计净资产的10%，担保风险可控，不会对公司生产经营产生重大不利影响。公司将在提供担保后密切关注被担保方的生产经营情况及财务状况，并就可能发生的债务风险提前预警并采取相应措施确保公司财产、资金安全。

### 五、履行的相关决策程序

#### （一）独立董事意见

公司全体独立董事已就公司本次关联担保事项进行了审议，并发表意见如下：公司本次对外关联担保风险可控，不会对公司的日常经营产生重大影响，不会损害公司及股东特别是中小股东利益，不会影响公司的独立性。董事会审议程序符合《公司法》《科创板上市规则》以及《公司章程》等相关规定。独立董事

同意将该事项提交公司董事会、股东大会审议。

## （二）董事会意见

董事会认为：公司向尤利卡提供关联担保事项有助于公司相关业务板块业务拓展，符合公司的战略发展需要，被担保方经营情况稳定，无逾期担保事项，并拟为公司提供反担保，担保风险整体可控，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## （三）监事会意见

监事会认为：公司向尤利卡提供关联担保事项有利于公司业务发展，且对其提供担保不会损害公司和股东的利益。公司本次为尤利卡提供担保、其他股东未同比例提供担保，为进一步降低风险，尤利卡向公司提供了反担保，以保障公司利益，同意公司为尤利卡提供担保事项。同意将该议案提交公司 2023 年度股东大会审议。

## 六、保荐人意见

经核查，保荐人认为：公司为尤利卡提供关联担保事项符合公司经营需求和整体发展战略，尤利卡为公司本次提供的担保提供反担保。本次对外担保事项的审议程序符合相关法律法规及《公司章程》等规定，经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议审议通过，关联董事赵艳对本议案回避表决，公司独立董事已发表了同意的审核意见。本次事项尚需股东大会审议，决策程序合法、合规，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

综上，保荐人对公司本次提供担保的事项无异议。

## 七、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本核查意见出具日，公司及子公司不存在为第三方提供担保的事项，公司对全资子公司与控股子公司提供的担保实际余额为 0 元。公司不存在逾期担保，不存在涉及诉讼的担保。

## 八、风险提示

本次担保事项所涉被担保对象为公司合并报表范围外的关联公司，其资产负

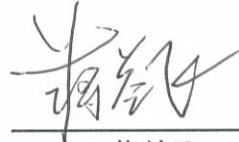
债率超过 70%，2023 年度，受光伏行业整体波动情况影响尤利卡净利润为负，  
敬请投资者注意投资风险。

（此页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于常州时创能源股份有限公司  
为宁波尤利卡太阳能股份有限公司提供担保暨关联交易的核查意见》之签章页）

保荐代表人（签字）：



王哲



蒋益飞

华泰联合证券有限责任公司（公章）

2024年4月10日

