

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕10422号

常州时创能源股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的常州时创能源股份有限公司（以下简称时创能源公司）管理层编制的截至2024年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供时创能源公司以简易程序向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为时创能源公司以简易程序向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

时创能源公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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时创能源公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，时创能源公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了时创能源公司截至2024年6月30日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年九月二十五日

常州时创能源股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2024年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意常州时创能源股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕996号），本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的网下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发行人民币普通股（A股）股票40,000,800股，发行价为每股人民币19.20元，共计募集资金76,801.54万元，坐扣承销和保荐费用4,377.69万元后的募集资金为72,423.85万元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于2023年6月26日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计及验资费、律师费、信息披露费、发行手续费及材料制作费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,330.74万元后，公司本次募集资金净额为70,093.11万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕319号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2024年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2024年6月30日余额	备注
中国建设银行股份有限公司溧阳支行	32050162633609955555	7,847.17	4,947.09	募集资金专户
招商银行股份有限公司溧阳支行	519902738210603	5,257.44	2,067.91	募集资金专户
江苏银行股份有限公司	83200188000206253	13,730.58	920.91	募集资金专户

开户银行	银行账号	初始存放 金额	2024年6月 30日余额	备注
公司溧阳支行				
江苏银行股份有限公司溧阳支行	83200188000206335	8,607.93	2,762.07	募集资金专户
兴业银行股份有限公司溧阳支行	406030100100140715	18,000.00	26.12	募集资金专户
江苏银行股份有限公司溧阳支行	83200188000206417	16,650.00	47.02	募集资金专户
兴业银行股份有限公司溧阳支行	406030100100148477		805.24	募集资金专户
合计		70,093.11	11,576.36	

注：数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，系由四舍五入造成，以下同
此外，公司尚有 2,000.00 万元闲置募集资金用于现金管理，详见本报告八、闲置募集资金的使用之说明。

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

公司首次公开发行股票实际可用募集资金净额为人民币 70,093.11 万元，少于原拟投入募集资金金额人民币 109,597.49 万元。鉴于实际募集资金净额与募投项目投资金额存在缺口，为保障募集资金投资项目的顺利实施，提高公司自有资金使用效率，节省投资成本，在不改变募集资金投入金额的前提下，公司根据实际情况，拟对募投项目“研发中心及信息化建设项目”中研发中心的实施方式、实施主体、实施地点进行调整，具体调整情况如下：

项目	变更前	变更后
研发中心实施方式	购买办公场地	租赁办公场地
研发中心实施主体	本公司	子公司时创光伏科技（杭州）有限公司
研发中心实施地点	南京	杭州

本次调整仅“研发中心及信息化建设项目”总投资金额发生变化，不涉及募集资金投入金额的变化，调整后项目总投资金额如下：

单位：万元

项目	变更前	变更后
项目投资总额	21,778.60	8,607.93
募集资金拟投入金额	8,607.93	8,607.93

上述变更事项经公司 2023 年 10 月 30 日二届十次董事会和二届八次监事会审议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，同时也履行了公开信息披露义务，公司 2023 年 11 月 20 日第四次临时股东大会审议批准上述变更事项。

四、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

（一）高效太阳能电池设备扩产项目

本项目承诺投资总额 7,847.17 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，该项目已使用募集资金投资金额为 3,054.23 万元，与承诺投资差异 4,792.94 万元，系该项目生产线仍在建设中，尚未使用完募集资金所致。

（二）新材料扩产及自动化升级项目

本项目承诺投资总额 5,257.44 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，该项目已使用募集资金投资金额为 3,245.12 万元，与承诺投资差异 2,012.32 万元，系该项目仍在建设中，尚未使用完募集资金所致。

（三）高效太阳能电池工艺及设备研发项目

本项目承诺投资总额 13,730.58 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，该项目已使用募集资金投资金额为 12,899.21 万元，与承诺投资差异 831.37 万元，系该项目仍在进行中，尚未使用完募集资金所致。

（四）研发中心及信息化建设项目

本项目承诺投资总额 8,607.93 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，该项目已使用募集资金投资金额为 3,148.63 万元，与承诺投资差异 5,459.30 万元，系该项目仍在建设中，尚未使用完募集资金所致。

五、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情况。

六、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详见本报告附件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

高效太阳能电池工艺及设备研发项目、研发中心及信息化建设项目的实施，系为应对公司不断增长的研发需求，为企业在未来的发展中始终保持技术领先奠定良好的基础，为实现企业的长期可持续发展提供技术保障，因此较难单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

本公司前次募集资金投资项目均在建设中，尚未实现收益。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

根据公司 2023 年 8 月 1 日二届六次董事会决议，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 25,000.00 万元进行现金管理，使用期限为自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。根据公司 2024 年 4 月 9 日二届十三次董事会决议，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 10,000.00 万元进行现金管理，使用期限为自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截至 2024 年 6 月 30 日，公司尚有 2,000.00 万元闲置募集资金用于现金管理。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金余额为 13,576.36 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 480.42 万元）。其中，募集资金专户余额为 11,576.36 万元，使用闲置募集资金进行现金管理 2,000.00 万元。本公司实际募集资金净额 70,093.11 万元，未使用金额占前次募集资金总额的比例为 19.37%，该等资金将继续用于实施承诺投资项目。

- 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



前次募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日

金额单位：人民币万元



编制单位：常州时创能源股份有限公司

募集资金总额：70,093.11	已累计使用募集资金总额：56,997.19
变更用途的募集资金总额：-	各年度使用募集资金总额：
变更用途的募集资金总额比例：-	2024 年 1-6 月：6,214.88
	2023 年：50,782.31

序号	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度) [注 2]
	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 1]	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额 [注 1]	实际投资金额			
1	高效太阳能电 池设备扩产项 目	高效太阳能电 池设备扩产项 目	11,409.31	7,847.17	3,054.23	11,409.31	7,847.17	3,054.23	-4,792.94	厂房已转固,设备 尚处于采购准备 阶段	
2	新材料扩产及 自动化升级项 目	新材料扩产及 自动化升级项 目	12,679.00	5,257.44	3,245.12	12,679.00	5,257.44	3,245.12	-2,012.32	部分厂房已改建 完成,对应产线尚 在调试中;部分厂 房尚在改建中	
3	高效太阳能电 池工艺及设备 研发项目	高效太阳能电 池工艺及设备 研发项目	13,730.58	13,730.58	12,899.21	13,730.58	13,730.58	12,899.21	-831.37	中试线正在为双 面 POLY 技术进行 改造	
4	研发中心及信 息化建设项目	研发中心及信 息化建设项目	21,778.60	8,607.93	3,148.63	21,778.60	8,607.93	3,148.63	-5,459.30	研发中心已投入 使用,信息化项目 尚在建设中	
5	补充流动资金	补充流动资金	50,000.00	34,650.00	34,650.00	50,000.00	34,650.00	34,650.00		不适用	

合计	109,597.49	70,093.11	56,997.19	109,597.49	70,093.11	56,997.19	-13,095.93
----	------------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------	------------

[注1]根据公司2023年7月13日二届五次董事会审议通过的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，由于本次发行募集资金净额低于招股说明书中拟投入的募集资金金额，结合公司实际情况，本公司对募投项目的金额进行相应调整

[注2]根据公司2024年6月25日二届十五次董事会审议通过的《关于部分募投项目延期的议案》，综合考虑当前部分募投项目实施进度等因素，公司对部分募投项目达到预定可使用状态的日期进行调整，将高效太阳能电池设备扩产项目、新材料扩产及自动化升级项目、研发中心及信息化建设项目达到预定可使用状态的日期分别延期至2026年二季度、2025年二季度、2026年二季度

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项 目累计产 用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2021 年	2022 年	2023 年	2024 年 1-6 月		
1	高效太阳能电 池备扩产项目	-	2,891.00	-	-	-	-	不适用(尚 未完成建 设)	
2	新材料扩产 及自动化升 级项目	-	5,189.00	-	-	-	-	不适用(尚 未完成建 设)	

编制单位：常州时创能源股份有限公司

