

海通证券股份有限公司关于晶科电力科技股份有限公司 差异化权益分派特殊除权除息事项的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为晶科电力科技股份有限公司（以下简称“晶科科技”或“公司”）非公开发行股票持续督导保荐机构，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所交易规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，对公司差异化权益分派事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、本次差异化分红的原因

（一）回购情况

晶科电力科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年8月19日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。2022年7月27日，公司完成回购，已实际回购公司股份28,909,219股，占公司2022年7月27日总股本的1.00%。该部分股份目前存放于“晶科电力科技股份有限公司回购专用证券账户（B884274498）”内。

公司于2023年4月27日召开第二届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，拟以不低于人民币1亿元（含）、不高于人民币2亿元（含）的自有或自筹资金回购公司股份。2023年6月12日，公司完成本次股份回购计划，累计回购股份41,549,992股，占公司2023年6月12日总股本的1.16%。回购股份目前存放于“晶科电力科技股份有限公司回购专用证券账户（B884274498）”内。

综上，“晶科电力科技股份有限公司回购专用证券账户（B884274498）”持有的股份数量为70,459,211股。根据《公司法》及相关规定，回购股份不享有利润分配等权利，因此需进行差异化权益分派特殊除权除息处理。

（二）分红方案

公司于2023年4月27日和2023年5月19日分别召开第二届董事会第四十四次会议和2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司2022年度利润分配预案的议案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.07元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。在实施权益分派的股权登记日前如公司总股本、回购股份发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分红总额。

截至2023年6月27日，公司总股本为3,570,888,352股，公司回购专户持有的股份数量为70,459,211股。公司总股本3,570,888,352股扣除公司回购专户中股份数量70,459,211股后，本次实际参与分配的股本数为3,500,429,141股。

二、本次差异化分红除权除息的计算依据

公司申请按照以下公式计算除权除息开盘参考价：

除权（息）参考价格 = $(\text{前收盘价格} - \text{现金红利}) \div (1 + \text{流通股份变动比例})$

根据公司2022年年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司本次仅进行现金红利分配，不转增股本，不送红股，因此本次权益分派不会使公司流通股发生变化，流通股股份变动比例为0。

以本次差异化申请日前一交易日（2023年6月27日）的收盘价4.86元/股计算：

1、实际分派的现金红利为0.007元/股

根据实际分派计算的除权除息参考价格 = $(\text{前收盘价格} - \text{实际分派现金红利}) \div (1 + \text{流通股份变动比例}) = (4.86\text{元/股} - 0.007\text{元/股}) \div (1 + 0) = 4.853\text{元/股}$

2、根据虚拟分派计算的除权除息参考价格系以实际分派根据总股本摊薄调整后计算得出：

参与分配的股本总数 = $3,570,888,352\text{股} - 70,459,211\text{股} = 3,500,429,141\text{股}$

虚拟分派的现金红利 = $(\text{参与分配的股本总数} \times \text{实际分派的每股现金红利})$

\div 总股本 = (3,500,429,141股 \times 0.007元) \div 3,570,888,352股 \approx 0.007元/股

根据虚拟分派计算的除权除息参考价格 = (前收盘价格 - 虚拟分派现金红利)
 \div (1 + 流通股份变动比例) = (4.86元/股 - 0.007元/股) \div (1 + 0) = 4.853元/股

3、除权除息参考价格影响 = |根据实际分派计算的除权除息参考价格 - 根据虚拟分派计算的除权除息参考价格| \div 根据实际分派计算的除权除息参考价格 = |4.853元/股 - 4.853元/股| \div 4.853元/股 \times 100% \approx 0%，小于1%

综上，根据计算结果公司确认，本次差异化权益分派对除权除息参考价格影响的绝对值在1%以下，本次回购股份不参与分红对除权除息参考价影响较小。

三、本次差异化权益分派符合以下两个条件

(一) 本次差异化权益分派属于下列情形：

已回购至专用账户的股份不参与分配。

(二) 以申请日或申请日前一交易日的收盘价计算，差异化权益分派对除权除息参考价格影响的绝对值在1%以下（含）。

四、公司承诺

公司承诺：在提交本业务申请至权益分派实施完毕期间，公司不实施可能导致股本总额、证券类别、回购账户内股份数量等发生变动的行为，包括但不限于股份回购、股份注销、股权再融资、限售股解禁上市、股份性质变更、股权激励股份的登记、可转债开始转股等。

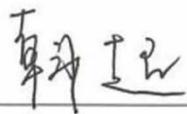
五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次差异化权益分派特殊除权除息事项符合相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，不存在损害上市公司和全体股东利益的情形。保荐机构对本次差异化权益分派特殊除权除息事项无异议。

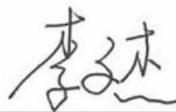
(以下无正文)

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于晶科电力科技股份有限公司差异化权益分派特殊除权除息事项的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：



韩 超



李文杰

