

晶科电力科技股份有限公司

关于公司下属公司转让西班牙 NOVASOL 公司超额 收益权的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 交易概述：公司境外全资下属公司 LOTAPER A 拟将其拥有的对西班牙 NOVASOL 公司 2021 年至 2032 年期间产生的年可分配现金的超额收益权一次性转让给交易对手方 YARALLIN，转让对价为 950 万欧元，折合人民币约 6,398 万元。
- 本次交易未构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需提交公司股东大会审议。
- 特别提示：根据协议约定，如交易对方未在 2022 年 7 月 15 日（含）之前完成付款，则本协议终止。截止本公告出具日，公司已收到交易对方支付的全部转让款 950 万欧元，本协议已生效，本次交易不会因交易对方未及时付款而终止。

一、交易概述

（一）交易基本情况

NOVASOL INVEST LA ISLA, S.L.（以下简称“NOVASOL”）为西班牙 La Isla 182.5MW 光伏电站（以下简称“La Isla 项目”）的项目公司，负责 La Isla 项目的投资和运营，公司境外全资下属公司 LOTAPER A, S.L.（以下简称“LOTAPER A”）和本次交易对手方 YARALLIN INVESTMENTS, S.L.（以下简称“YARALLIN”）原各自分别持有 NOVASOL 50.1%和 49.9%的股权。2019 年 12 月，LOTAPER A 将持有的 NOVASOL 50.1%股权全部转让给 YARALLIN，YARALLIN 目前持有 NOVASOL100%股权。

上述股权转让交易中，LOTAPERA 除收取 236.83 万欧元的固定对价外，同时保留对 NOVASOL 未来 12 年的年可分配现金的超额收益权（“可变对价”），即 2021 年至 2032 年期间，NOVASOL 产生的年度可分配现金超过 315 万欧元的部分（以下简称“超额收益”）由 LOTAPERA 和 YARALLIN 按 1:1 的比例共同享有，并由 YARALLIN 将该超额收益逐年支付给 LOTAPERA；同时，若 LOTAPERA 在 2021 年至 2025 年期间累计获得的超额收益总金额不足 100 万欧元，则差额部分需由 YARALLI 在 2025 年底前一次性补足。

为锁定收益、回笼资金，降低西班牙市场电价波动因素而导致公司收益的不确定性，经董事会审批同意，LOTAPERA 与 YARALLIN 签订《股权转让协议补充协议》，LOTAPERA 以 950 万欧元的价格将对 NOVASOL 的超额收益权一次性转让给 YARALLIN。

（二）交易审议情况

2022 年 7 月 13 日，公司召开第二届董事会第三十四次会议，以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司下属公司转让 La Isla 项目超额收益权的议案》。独立董事对该议案发表了同意的独立意见。

根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，本次交易需提交董事会审议。本次交易不构成关联交易和重大资产重组，无需提交公司股东大会审议。

二、交易对方基本情况

公司名称：YARALLIN INVESTMENTS, S.L.

税务认证号：B-88236088

成立日期：2019 年 3 月 16 日

注册地址：西班牙马德里

董事：Santiago VarelaUllastres, Amaia del Villar Rodrigo, Alvaro Sanz Carrasqueio, Jose Luis Rumbao Real, Alexander O'Rourke

注册资本：3 万欧元

经营范围：投资、技术服务

股东结构：ACE II Renewable Holding, SA 持有 YARALLIN 90% 股权比例，White Summit Capital AG 持有 YARALLIN 10% 股权比例。

YARALLIN 是一家主要从事清洁能源投资的平台企业，持有并运营西班牙 La

Isla 182.5MW光伏电站项目。截止2021年底，YARALLIN的总资产为4,319.92万欧元，总负债为1,961.78万欧元，净资产为2,358.14万欧元；2021年度，YARALLIN的收入和净利润为0。截止2022年一季度末，YARALLIN的总资产为4,016.57万欧元，总负债为1,830.98万欧元，净资产为2,185.59万欧元；2022年第一季度，YARALLIN的收入和净利润为0。（单体报表数据）

除共同享有对NOVASOL的超额收益外，YARALLIN与公司不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其它关系。

三、交易标的基本情况

1、交易的名称和类别

本次交易类别为权益转让，交易标的为LOTAPERA对NOVASOL的超额收益权。

2、权属状况说明

LOTAPERA对NOVASOL的超额收益权不涉及质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或冻结等司法措施，不存在妨碍权益转移的其他情况。

3、项目基本情况

NOVASOL运营的La Isla项目为西班牙能源改革后首次全球招标的光伏独立发电项目，项目总投资1.3亿欧元，建设周期12个月，2019年12月建成并网投入商业化运营，2020年和2021年的发电量分别约3.45亿度和3.56亿度。

LOTAPERA和YARALLIN原各自分别持有NOVASOL50.1%和49.9%的股权，双方共同投资建设La Isla项目。2019年12月，La Isla项目并网投运后，LOTAPERA将持有的NOVASOL 50.1%股权全部转让给YARALLIN，不再持有NOVASOL任何股份。上述股权转让的交易价格由固定对价（236.83万欧元）和可变对价构成，本次LOTAPERA转让给YARALLIN的为可变对价部分，即LOTAPERA对NOVASOL的超额收益权。

经德勤会计师事务所（特殊普通合伙）审计，NOVASOL近两年主要财务数据如下：

单位：万欧元

项目	2021年12月31日（经审计）	2020年12月31日（经审计）
资产总额	13,508	12,992

资产净额	4,968	3,258
项目	2021年1-12月（经审计）	2020年1-12月（经审计）
营业收入	3,533.3	1,135.4
净利润	2,095.2	10.4

四、交易定价说明

经交易双方友好协商，一致同意LOTAPER对NOVASOL超额收益权的转让价格为950万欧元。该定价系交易双方根据各自对西班牙电力交易市场浮动电价的未来走势判断后商业谈判确定的。

根据专业机构Poyry对西班牙市场电力价格的预测，公司预计2021年至2032年LOTAPER累计可获得的超额收益约1,343万欧元，本次转让价格对应公司预计未来累计可获得的超额收益总额的折现率为5.87%。

五、交易协议的主要内容及履约安排

（一）协议主要内容

LOTAPER（“转让方”）与YARALLIN（“受让方”）签署的《股权转让协议补充协议》主要内容如下：

- 1、交易价格：LOTAPER拟将对NOVASOL的超额收益权一次性转让给YARALLI，转让对价为950万欧元。
- 2、价款支付：2022年7月15日（“最后期限日”）或之前一次性支付。
- 3、先决条件：YARALLI在最后期限日当天或之前向LOTAPER支付全部对价。
- 4、生效条件：先决条件完成后本协议生效。
- 5、交易费用：交易双方应在LOTAPER收到全部转让对价后的5个工作日内办理公证，公证费用由双方平分。其他税费由各方根据适用法律各自承担。
- 6、其他约定：如YARALLI未在最后期限日或之前支付全部对价，则本协议终止，LOTAPER仍按原约定逐年收取NOVASOL产生的超额收益。

（二）董事会对交易对方履约能力的说明

YARALLI为NOVASOL的唯一股东，NOVASOL持有并运营La Isla项目，近两年运营情况良好，董事会认为YARALLI具有较强的履约能力。截止本公告披露日，公司已收到YARALLI支付的转让款950万欧元，本协议已生效。

六、该交易的目的是以及对上市公司的影响

西班牙电力交易市场采用浮动电价机制，电价走势与天然气价格走势有强关联性。本次交易可以较好的价格提前收回可变对价，有利于锁定收益、回笼资金，降低西班牙电力交易市场不确定因素对公司收益的影响。经初步测算，本次交易预计增加公司2022年度净利润约800万欧元，最终以审计结果为准。

特此公告。

晶科电力科技股份有限公司董事会

2022年7月15日