

中原证券股份有限公司关于

河南易成新能源股份有限公司 2021 年度

募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等有关规定，中原证券股份有限公司（以下简称“中原证券”或“独立财务顾问”）担任河南易成新能源股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“易成新能”）发行股份及可转换公司债券购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，对易成新能 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2020]3185 号）核准，公司向特定对象发行股份募集配套资金。根据发行结果，公司最终发行股份数量为 80,740,735 股，发行价格为 4.05 元/股。本次发行募集资金总额为人民币 326,999,976.75 元，扣除发行承销费以及发行人累计发生其他应支付的相关发行费用 3,872,396.65 元后，募集资金净额为 323,127,580.10 元。

截止 2021 年 7 月 2 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2021]000463 号”验资报告验证确认。

（二）募集资金使用及结余情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 15,973.53 万元，临时补充流动资金 13,000.00 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入

募集资金项目人民币 5,101.38 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 3,443.38 万元（含利息收入和手续费支出净额及自有资金支付的律师费用尚未置换金额共 104.16 万元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《河南易成新能源股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2021 年 7 月，易成新能、上海浦东发展银行股份有限公司开封分行和中原证券签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2021 年 11 月，易成新能、河南中原金太阳技术有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司开封分行和中原证券签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，协议与三方监管协议范本不存在重大差异，协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。

（二）募集资金专户的存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	账户名称	账号	初时存放金额	截止日余额
上海浦东发展银行股份有限公司开封分行	河南易成新能源股份有限公司	18610078801200002135	32,329.81	0.00
上海浦东发展银行股份有限公司开封分行	河南中原金太阳技术有限公司	18610078801400002665	0.00	3,443.38
合计			32,329.81	3,443.38

三、2021年度募集资金的使用情况

截止 2021 年 12 月 31 日，2021 年向特定对象发行股票募集资金累计使用 28,973.53 万元，其中对募集资金项目累计投入 15,973.53 万元，临时补充流动资金 13,000.00 万

元，其他尚未使用的募集资金存放于上述募集资金专户中。

2021年8月25日，公司召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司使用闲置募集资金不超过人民币13,000万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过起不超过12个月，闲置募集资金暂时性补充流动资金到期后或募集资金投资项目需要时将立即归还到募集资金专用账户。

公司于2021年8月25日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金5,101.38万元。

公司于2021年10月26日召开第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，2021年11月12日召开2021年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，对募投项目进行变更，截至2021年12月31日，53.05MWp分布式光伏电站建设项目累计投入募投资金为5,672.15万元。

截至2021年12月31日，2021年向特定对象发行股票募集资金详见附表1《2021年向特定对象发行股票募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2021年10月26日召开第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，为提高募集资金使用效率，公司结合市场环境变化、公司发展情况及发展战略，拟变更“年产500MW超高效单晶硅电池研发及产业化项目”剩余的募集资金用途，该项目已投入募集资金金额51,013,811.31元，将该项目剩余未投入的募集资金220,455,247.25元转入“53.05MWp分布式光伏电站建设项目”项目，变更用途募集资金金额占本次非公开发行实际募集资金净额323,127,580.10元的68.23%。本次募集资金220,455,247.25元将以实缴资本形式投入公司全资子公司河南中原金太阳技术有限公司。

2021年11月12日公司召开了第六次临时股东大会，并审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行股票募集资金变更募集资金投资项目详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、独立财务顾问的主要核查工作

独立财务顾问通过审阅相关资料、现场检查、访谈沟通等多种方式对易成新能 2021 年度募集资金存放与使用情况进行核查。主要核查内容包括：审阅公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告、审计机构出具的公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告，核对存管银行出具的银行对账单和公司银行存款日记账，抽查募集资金使用会计凭证等；现场检查募集资金项目的建设情况、实施进度以及实际生产经营情况等；与公司相关高管以及公司聘任的会计师等相关人员沟通，询问募集资金使用和项目建设情况。

七、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：易成新能 2021 年度募集资金的使用与管理规范，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金的具体使用情况与公司已披露情况一致；独立财务顾问对易成新能董事会披露的 2021 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1：《2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况表》

附表 2：《变更募集资金投资项目情况表》

（以下无正文）

附表 1

2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况表

编制单位：河南易成新能源股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		32,700.00			本年度投入募集资金总额			15,973.53		
报告期内变更用途的募集资金总额		22,045.52			已累计投入募集资金总额			15,973.53		
累计变更用途的募集资金总额		22,045.52								
累计变更用途的募集资金总额比例		67.42%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目	是	27,500.00	5,101.38	5,101.38	5,101.38	100.00%	不适用①	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	5,200.00	5,200.00	5,200.00	5,200.00	100.00%	--	不适用	不适用	否
53.05MWp 分布式光伏电站建设项目	是	--	22,045.52	5,672.15	5,672.15	25.73%	预计 2022 年陆续投入	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,700.00	32,346.90	15,973.53	15,973.53					
超募资金投向										
不适用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	32,700.00	32,346.90	15,973.53	15,973.53	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况	不适用									

况和原因（分具体募投项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	由原募投项目“年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目”实施地点河南省许昌市襄城县平煤隆基新能源科技有限公司变更为新项目“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”实施地点中国平煤神马能源化工集团有限责任公司下属企业厂房屋顶、化工园区、闲置厂区等优质空间。
募集资金投资项目实施方式调整情况	2021 年 10 月 26 日召开第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，2021 年 11 月 12 日召开 2021 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，同意变更“年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目”剩余的募集资金用途，该项目已投入募集资金金额 51,013,811.31 元，将该项目剩余未投入的募集资金 220,455,247.25 元转入“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”。具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的相关公告。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021 年 8 月 25 日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 51,013,811.31 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2021 年 7 月 2 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了核验和确认，并出具了《河南易成新能源股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2021]0010672 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2021 年 8 月 25 日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，使用不超过 13,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期将归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	针对暂时未使用的募集资金主要放置于活期账户以及用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问	不适用

题或其他情况

①2021年9月以来，受国家能耗双控、电力供应紧张的影响，以及光伏产业链终端需求旺盛、产能充足的背景下，生产单晶硅电池片的主要原材料硅料的供应持续紧张，在供应缺口严重情况下，硅料价格上涨较快，在当前国内外市场供应紧张的形势下硅料价格仍将保持较高水平，光伏产业电池片和电池组件的利润空间将受到较大影响；此外，公司现有单晶硅电池片产能能够满足目前公司的经营需求，如再继续本次募投项目的投入，将会提高公司经营成本，不利于本次募集资金的使用效率。结合市场发展情况、竞争形势及公司业务发展规划，公司拟将原募投项目剩余募集资金用于投资光伏电站建设项目。

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：河南易成新能源股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
53.05MWp 分布式光伏电站建设项目	年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目	22,045.52	5,672.15	5,672.15	25.73%	预计 2022 年陆续投入	--	--	否
合计	--	22,045.52	5,672.15	5,672.15	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）			<p>为提高募集资金使用效率，公司结合市场环境变化、公司发展情况及发展战略，拟变更“年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目”剩余的募集资金用途，该项目已投入募集资金金额 51,013,811.31 元，将该项目剩余未投入的募集资金 220,455,247.25 元转入“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”项目，变更用途募集资金金额占本次非公开发行实际募集资金净额 323,127,580.10 元的 68.23%。本次募集资金 220,455,247.25 元将以实缴资本形式投入公司全资子公司河南中原金太阳技术有限公司。</p> <p>本次变更重组配套融资募投项目暨关联交易相关事项已经公司第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第二十一次会议以及 2021 年第六次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，独立董事已对该事项发表明确同意的事前认可意见与独立意见，并在交易所指定披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 进行披露。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）			本报告期无。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

（此页无正文，为《中原证券股份有限公司关于河南易成新能源股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页。）

项目主办人：_____

朱科松

刘阳阳

中原证券股份有限公司

2022年4月7日