
河南易成新能源股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2022]002672 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

河南易成新能源股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2021 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 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报告	1-6

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2022]002672号

河南易成新能源股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的河南易成新能源股份有限公司（以下简称易成新能公司）《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

易成新能公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》、《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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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易成新能公司募集资金专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对易成新能公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，易成新能公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了易成新能公司 2021 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供易成新能公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为易成新能公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

张朝铖

中国·北京

中国注册会计师：_____

欧文斯

二〇二二年四月六日

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报告

一、募集资金基本情况

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，本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。

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、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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。

（一）2021 年向特定对象发行股票募集资金监管协议签订情况

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

2021 年 11 月，易成新能公司、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股份有限公司签署了《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	---
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	---	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，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》，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。

本报告期内，2021 年向特定对象发行股票募集资金详见附表《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》。

2021 年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《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

本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。

河南易成新能源股份有限公司（盖章）

二〇二二年四月六日

附表

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					15,973.53				
累计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								
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											
年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
补充流动资金	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
53.05MWp 分布式光伏电站建设项目	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
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										

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专项报告

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题或其他情况	不适用

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继续保持较高水平，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

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							