

河南易成新能源股份有限公司  
募集资金年度存放与实际使用  
情况的鉴证报告

鹏盛A专审字[2026]00026号

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·深圳



河南易成新能源股份有限公司  
募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

目 录

1、 鉴证报告 .....	1-3
2、 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告.....	4-8



通讯地址:深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020  
号同心大厦 21 层 2101 室  
邮政编码: 518000  
电话: 0755-82949959 传真: 0755-82926578

## 关于河南易成新能源股份有限公司 2025 年度募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

鹏盛A专审字[2026]00026号

河南易成新能源股份有限公司全体股东:

我们鉴证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”)管理层编制的 2025 年度《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供易成新能年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为易成新能年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

易成新能管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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)》(证监会公告(2022)15 号)和《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(2025 年修订)》(深证上(2025)481 号)的规定编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》,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易成新能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，易成新能管理层编制的 2025 年度《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10 号）和《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(2025 年修订)》（深证上[2025]481 号）的规定，如实反映了易成新能募集资金 2025 年度实际存放与使用情况。

此页无正文，为鹏盛A专审字[2026]00026号报告签字盖章页

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



欧阳春竹

中国注册会计师：



2026年4月21日

## 河南易成新能源股份有限公司

## 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）和《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（2025年修订）》（深证上[2025]481号）的规定，将本公司募集资金2025年度存放与使用情况专项说明如下。

**一、募集资金基本情况****（一）实际募集资金金额和资金到账时间**

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。

截至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）募集资金使用和结余情况**

截至2025年12月31日，公司募集资金累计投入32,373.40万元，其中：永久补充流动资金使用5,200万元；公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入“年产500MW超高效单晶硅电池研发及产业化项目”使用5,101.38万元；中原金太阳“53.05MWp分布式光伏电站建设项目”使用22,072.02万元，中原金太阳募集资金专户余额472.87元（为存款利息）已永久补充流动资金，截至2025年12月31日，公司募集资金投资项目均已结项并将节余募集资金永久补充流动资金，易成新能、中原金太阳募集资金专户均已注销。

开户银行	账户名称	账号	账户状态
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	注销

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	注销
--------------------	---------------	----------------------	----

## 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。

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。

2024年6月，公司已办理完毕易成新能募集资金专户的注销手续，将易成新能募集资金专户余额73.75万元（含存款利息）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。

### （二）募集资金专户存储情况

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司开封分行	18610078801200002135		注销

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况

公司于2021年8月25日召开第五届董事会第二十次会议，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。在暂时性补充流动资金期限到期前，公司已将用于暂时补充流动资金的 13,000 万元募集资金全部归还至募集资金专户。

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，变更后的募投项目为“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”。

公司于 2022 年 12 月 9 日召开第六届董事会第二次会议及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目建设内容暨关联交易的议案》，2022 年 12 月 26 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会审议通过《关于调整募集资金投资项目建设内容暨关联交易的议案》，对募投项目“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”建设内容进行调整。

公司于 2024 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项的议案》，“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”已达到预定可使用状态，满足结项条件，同意公司将募集资金投资项目结项，剩余募集资金将用于支付工程建设尾款及质保金等款项，待款项支付完毕后，中原金太阳募集资金专户将予以注销。

截至 2024 年 6 月 11 日，公司将易成新能募集资金专户余额 73.75 万元（含存款利息）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营，易成新能募集资金专户已注销。截至 2025 年 4 月 17 日，中原金太阳募集资金专户资金已用于支付工程建设尾款及质保金，同时，募集资金专户余额 472.87 元（为存款利息）已永久补充流动资金，用于中原金太阳日常生产经营，中原金太阳募集资金专户已注销。

截至 2025 年 12 月 31 日，向特定对象发行股票募集资金累计使用 32,373.40 万元，中原金太阳“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”本报告期投入募投资金为 602.52 万元，累计投入募投资金为 22,072.02 万元。

本报告期内，公司募集资金使用情况详见附表 1《募集资金使用情况表》。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2021年10月26日，公司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，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》。

2022年12月9日，公司第六届董事会第二次会议及第六届监事会第二次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目建设内容暨关联交易的议案》，公司募投项目“53.05MWp分布式光伏电站建设项目”原由29个子项目组成，在实际建设中因用电单位对建设场地另有规划，及建设区域部分屋顶需要额外加固成本过高等原因，实际装机规模与预先规划有所变动。公司对53.05MWp分布式光伏电站建设项目容量布局进行调整，募集资金仍投向“53.05MWp分布式光伏电站建设项目”。针对超过募集资金使用金额的部分，公司通过自有资金及银行融资解决，确保该项目得以顺利实施。2022年12月26日，公司2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于调整募集资金投资项目建设内容暨关联交易的议案》。

2024年2月6日，公司第六届董事会第十次会议、第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目建设容量暨关联交易的议案》，同意公司调整募投项目“53.05MWp分布式光伏电站建设项目”中各子项目容量布局，募集资金仍投向分布式光伏电站建设项目，2024年2月22日，公司2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整募集资金投资项目建设容量暨关联交易的议案》。

截至2025年12月30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

截至报告期末，公司按照相关法律法规的规定存放、使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用相关信息，不存在违规情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

河南易成新能源股份有限公司董事会

2026年4月21日



附表1:

### 募集资金使用情况对照表

2025年度

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		602.52				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		32,373.40				
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		68.23								
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	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	5,200.00	5,200.00		5,200.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
53.05MWp分布式光伏电站建设项目	是		22,045.52	602.52	22,072.02	100.12%	2023/12/31	2,092.73	是	否
<b>承诺投资项目小计</b>	--	<b>32,700.00</b>	<b>32,346.90</b>	<b>602.52</b>	<b>32,373.40</b>	--	--	<b>2,092.73</b>	--	--
超募资金投向	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>超募资金投向小计</b>	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	--	<b>32,700.00</b>	<b>32,346.90</b>	<b>602.52</b>	<b>32,373.40</b>	--	--	<b>2,092.73</b>	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用						
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。2022年,公司按时归还至募集资金专户13,000万元。						
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				截至2025年4月17日,中原金太阳募集资金专户余额472.87元(为存款利息)已永久补充流动资金,用于中原金太阳日常生产经营,中原金太阳募集资金专户已注销。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用						

注:累计变更用途的募集资金总额比例=累计变更用途的募集资金总额/募集资金净额

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

  
红杜印永  
4102030375547

  
王峰印尚

  
李秀印明

附表2:

## 变更募集资金投资项目情况表

2025年度

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	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	22045.52	602.52	22,072.02	100.12%	2023/12/31	2,092.73	是	否
合计		22,045.52	602.52	22,072.02			2,092.73		

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”, 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全资子公司河南中原金太阳技术有限公司。

变更原因、决策程序及信息披露情况说明

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。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因

不适用

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

不适用

法定代表人:

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





统一社会信用代码

91440300770329160G

# 营业执照

(副本)



名称 鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 杨步湘

成立日期 2005年01月11日

主要经营场所 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同心大厦21层2101



## 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2023年05月10日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0012528

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 鹏盛会计师事务所

(特殊普通合伙)

首席合伙人: 杨步湘

主任会计师:

经营场所:

深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 47470029

批准执业文号: 深财会[2005]1号

批准执业日期: 2005年1月6日





姓名 欧阳春竹  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1988-10-01  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit  
身份证号码 420106196810015159  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440300600813  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 08 月 19 日  
Date of Issuance /y /m /d

欧阳春竹  
440300600813  
深圳市注册会计师协会



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

7



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) CPAs  
深圳分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年8月3日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

深圳瑞华会计师事务所 (普通合伙) CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年8月3日  
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

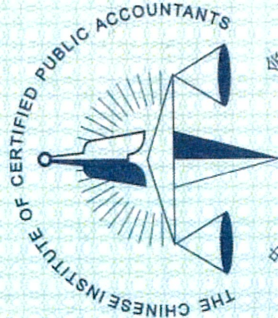
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d

11



姓名 Full name 徐丹  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1994-10-10  
 工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 152103199410108023



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
 亚太(集团)  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2023年12月22日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
 中兴华  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2023年12月22日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
 中兴华  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2023年9月29日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
 安盛 皖区分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2023年9月29日