

河南秋乐种业科技股份有限公司  
募集资金存放与实际使用情况  
审核报告

大信专审字[2025]第 16-00017 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2025]第 16-00017 号

### 河南秋乐种业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的河南秋乐种业科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”）进行了审核。

### 一、董事会的责任

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）》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有



大信会计师事务所 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
北京市海淀区知春路 1 号 Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668  
学院国际大厦 22 层 2206 No.1 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn  
邮编 100083 Beijing, China, 100083

重大方面公允反映了 2024 年度募集资金实际存放与使用的情况。

#### 四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵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。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十三日

# 河南秋乐种业科技股份有限公司

## 关于 2024 年度

### 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

#### 一、募集资金基本情况

(一) 扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]2580号”文《关于同意河南秋乐种业科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，并经北京证券交易所同意，公司向不特定合格投资者发行人民币普通股 3,304.00 万股(每股面值 1 元)，发行价为每股人民币 6.00 元，募集资金总额 198,240,000.00 元，扣除各项发行费用 22,635,067.41 元，募集资金净额为 175,604,932.59 元。上述募集资金已于 2022 年 11 月 30 日全部到位，并已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了大信验字[2022]第 16-00008 号验资报告予以验证。

(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下

项目	2024 年度金额
年初募集资金余额	167,728,466.48
加：理财产品收益及利息收入	2,281,806.23
减：手续费	999.00
生物育种研发能力提升项目投入	2,642,581.31
种子加工中心改造项目投入	12,202,651.30
补充营运资金项目投入	8,000,000.00
募集资金账户余额(2024 年 12 月 31 日)	147,164,041.10

#### 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，本公司依照中国证监会《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》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《河南秋乐种业科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《管理制度》”)，该《管理制度》于2022年5月28日经本公司第四届董事会第二次会议审议通过。

根据管理制度相关要求，公司已与保荐人招商证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司郑州分行、中信银行股份有限公司郑州分行于2022年11月28日共同签署了《募集资金三

方监管协议》。

2023年6月21日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立甘肃秋乐种业有  
限公司募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》。鉴于募投项目“种子加工中心改  
造项目”主要实施主体为全资子公司甘肃秋乐种业有  
限公司，为规范募集资金管理，根据法律  
法规及公司相关规定，同意子公司设立募集资金专项存储账户并签订募集资金三方监管协议，  
对募集资金进行专户存储、使用和管理。2023年7月19日，公司与甘肃秋乐种业有  
限公司、招商证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司张掖甘州支行签署了《募集资金三方监管协  
议》。截至2024年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，对募  
集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

截止2024年12月31日，上市公司募集资金余额为147,164,041.10元，在各银行账户的存  
储情况如下：

序号	开户银行	银行账号	存款类型	2024年12月31日余额	备注
1	中国农业银行股份有 限公司郑州分行	16035801040011561	活期	99,656,979.44	
2	中信银行股份有限公 司郑州分行	8111101012101566956	活期	40,597,036.33	
3	中国农业银行股份有 限公司张掖甘州支行	27170101040026973	活期	6,910,025.33	
合计				147,164,041.10	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况

##### 1、募集资金投资项目资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

##### 2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022年12月27日，公司召开了第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审  
议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资  
金5,613,912.21元置换已预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金。大信会计  
师事务所（特殊普通合伙）已对本事项进行专项审计，并出具大信专审字[2022]第16-00078号  
以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的审核报告。截至2022年12月31日，公司以募  
集资金置换上述自筹资金已实施完成。

本年度公司未进行募集资金置换。

### 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### 4、闲置募集资金购买理财产品情况

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01701 期	4,000.00	2024/2/1	2024/2/29	保本浮动收益	1.05%-2.61%
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01943 期	3,000.00	2024/3/2	2024/3/29	保本浮动收益	1.05%-2.61%
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 02360 期	3,000.00	2024/4/1	2024/4/30	保本浮动收益	1.05%-2.48%
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 03327 期	3,000.00	2024/5/23	2024/6/24	保本浮动收益	1.05%-2.45%
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 10335 期	3,000.00	2024/7/2	2024/7/31	保本浮动收益	1.05%-2.31%
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 04953 期	3,000.00	2024/8/2	2024/8/30	保本浮动收益	1.05%-2.41%
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 05443 期	3,000.00	2024/9/4	2024/9/30	保本浮动收益	1.05%-2.40%
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 05887 期	3,000.00	2024/10/11	2024/11/10	保本浮动收益	1.05%-2.45%
河南秋乐种业科技股份有限公司	银行结构性存款	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 18736 期	3,000.00	2024/11/15	2024/12/15	保本浮动收益	1.05%-2.26%

#### (二) 募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

不适用。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

#### (一) 变更募集资金投资项目情况

公司于2023年4月18日召开了第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议，于2023年5月16日召开了2022年年度股东大会，审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，同意公司将“生物育种研发能力提升项目”中部分募集资金2,150.00万元投向“种子加工中心改造项目”，该项目的实施主体为公司全资子公司甘肃秋乐种业有限公司。

公司于2024年12月30日召开了第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十一次会议，于2025年1月20日召开了2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及募投项目延期的议案》，同意公司将“生物育种研发能力提升项目”减少募集资金

投资2,000万元，“种子加工中心改造项目”增加募集资金投资2,000万元；将募投项目“生物育种研发能力提升项目”由2024年12月30日延长至2026年12月30日，将募投项目“种子加工中心改造项目”由2025年4月20日延期至2026年12月30日。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

不适用。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

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

河南秋乐种业科技股份有限公司董事会

2025年4月23日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金净额		17,560.49		本年度投入募集资金总额		2,284.52				
报告期内变更用途的募集资金总额		2,000.00		已累计投入募集资金总额		3,381.79				
累计变更用途的募集资金总额		4,150.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		23.63%								
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)	截至期末投入进度 (%) (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										
生物育种研发提升能力项目	是	16,760.49	12,610.49	264.26	1,114.95	8.84	不适用	不适用	不适用	否
种子加工中心改造项目			4,150.00	1,220.27	1,466.85	35.35	不适用	不适用	不适用	否
补充营运资金项目	否	800.00	800.00	800.00	800.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		17,560.49	17,560.49	2,284.52	3,381.79	19.26				
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						
募集资金投资项目实施地点变更情况				2023年10月13日,公司召开了第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十四次会议,审议通过了《关于部分募投项目增加实施地点的议案》同意将全资子公司河南金娃娃种业有限公司自有土地作为募投项目生物育种研发能力提升项目的实施地点。						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2022年12月27日,公司召开了第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金5,613,912.21元置换已预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金。大信会计师事务所(特殊普通合伙)已对本事项进行专项审计,并出具大信专审字[2022]第16-00078号以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的审核报告。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明				2023年6月21日,公司召开第四届董事会第十三次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》公司拟使用额度不超过人民币15,000(含本数)万元的闲置募集资金购买理财产品; 2024年4月17日,公司召开第四届董事会第十九次会议,审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司拟使用额度不超过人民币15,000(含本数)万元的闲置募集资金进行现金管理。						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明				不适用						

## 附件 2

## 变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	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
种子加工中心改造项目	生物育种研发提升能力项目	4,150.00	1,220.27	1,466.85	35.35	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		4,150.00	1,220.27	1,466.85					
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）</p> <p>公司全资子公司甘肃秋乐种业有限公司（以下简称“甘肃秋乐”），负责玉米种子的种子扩繁及加工。目前，甘肃秋乐种子加工生产线存在设备老旧、各工序设备不配套、自动化和机械化水平较低、加工生产线单一等问题，亟需购置新成套种子加工生产线，并配套建设钢结构生产车间，以解决上述问题，提高生产效率和供货效率，增强公司在生产加工环节的风险抵抗能力，提升市场竞争力。此外，公司也需新建钢结构种子仓库、钢板仓群、综合办公楼及配套建筑等，满足公司种子仓储、办公、生产等需要。公司综合考虑了募集资金投资项目实际情况，为了提高经营效率及募集资金投资效率，加快募集资金投资项目的实施，公司拟将甘肃秋乐种子加工中心改造项目纳入募集资金投资项目，并相应调整了生物育种研发能力提升项目的募集资金使用金额。2023年4月18日，公司召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>“生物育种研发能力提升项目”系公司于2022年结合当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定，是公司的长期战略目标。公司目前已经建成基础的实验室及相关配套设施，初步满足公司现阶段育种需求。随着近两年国内外政策、经济环境变化，为保证募集资金使用效率，达到提升公司生物育种研发能力的根本性目的，经公司审慎评估后决定持续推进新品种选育基地建设，完善实验设备及相关配套软硬件设施等，并暂缓该项目研发大楼土建工程的建设。该项目原计划投资总额为14,610.49万元，变更后计划投资总额为12,610.49万元。未来公司将根据未来市场需求变化、生物育种需求等情况决定后续建设方案。同时将募投项目“生物育种研发能力提升项目”由2024年12月30日延长至2026年12月30日。公司于2024年12月30日召开了第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十一次会议，于2025年1月20日召开了2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及募投项目延期的议案》。</p> <p>公司全资子公司甘肃秋乐种业有限公司负责玉米种子的种子扩繁及加工，也是“种子加工中心改造项目”的实施主体。根据公司未来发展规划需要，为进一步提升公司生产加工效率，并加强公司在西北地区的销售网络建设，发挥公司在西北的地理区位优势，提升客户服务效率、产品供应能力和市场占有率，公司拟对该项目的生产线进行续建，增加生产车间、生产设备，优化生产工艺及流程。该项目原计划投资总额为2,150万元，变更后计划投资总额为4,650万元，增加使用募集资金2,000万元，不足部分使用自有资金。同时将募投项目“种子加工中心改造项目”由2025年4月20日延期至2026年12月30日。公司于2024年12月30日召开了第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十一次会议，于2025年1月20日召开了2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及募投项目延期的议案》。</p>									
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									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									
不适用									



# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描二维码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025年03月03日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

仅供出具大信会计师事务所（特殊普通合伙）业务报告使用

证书序号: 0017384

### 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》。

发证机关: 北京市财政局  
 二〇一一年 十月 廿五日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

管 理 人: 谢泽敏

注 册 会 计 师:

经 营 场 所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组 织 形 式: 特殊普通合伙

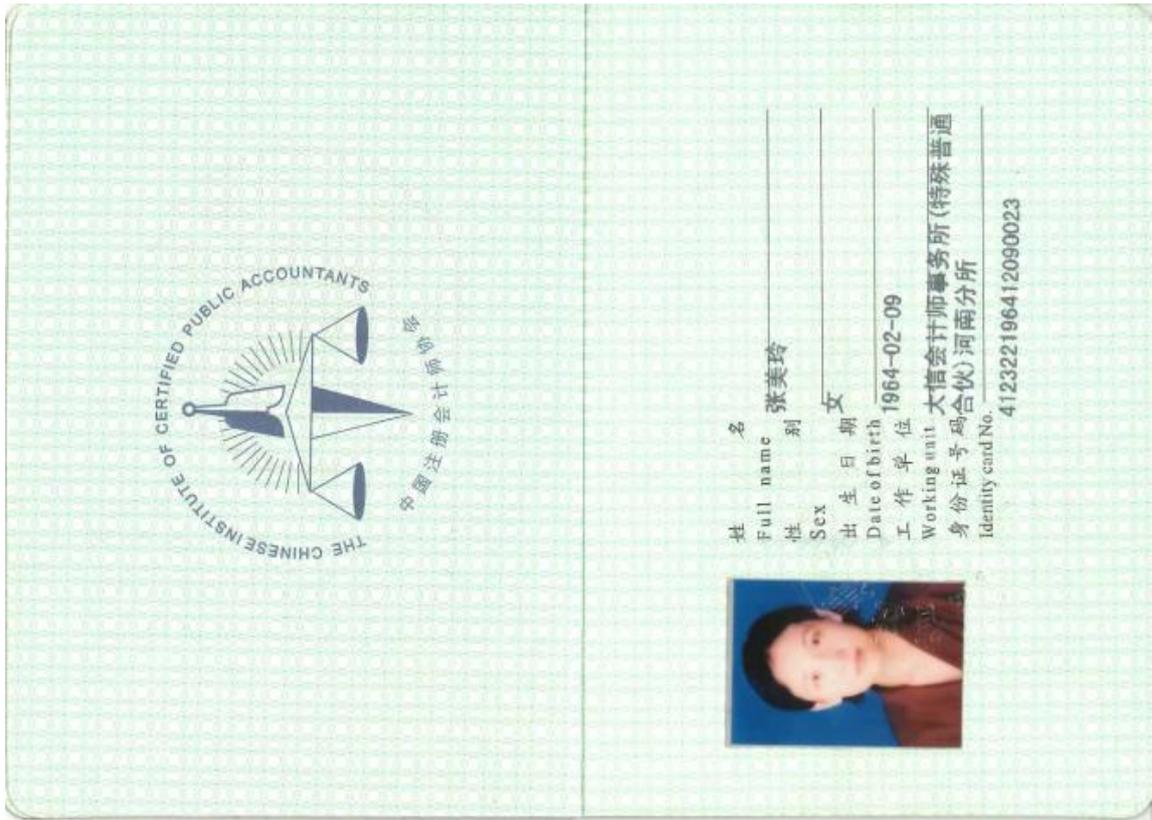
执 业 证 书 编 号: 11010141

批 准 执 业 文 号: 京财会许可[2011]0073号

批 准 执 业 日 期: 2011年09月09日

仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告使用





仅供出具大信会计师事务所（特殊普通合伙）业务报告使用



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名 王登科  
Full name 王登科  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1991-08-09  
Date of birth 1991-08-09  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
身份证号码 412824199109096416  
Identity card No. 412824199109096416



110101480719

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期: 2020 年 06 月 05 日  
Date of Issuance /y /m /d

### 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 月 日  
/y /m /d

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



Stamp of the transferor/institute of CPAs

2020年10月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transferee/institute of CPAs

2020年11月11日