

**关于湖北康农种业股份有限公司
募集资金 2024 年度存放与使用情况
鉴证报告**

中喜特审 2025T00211 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

目录

内 容	页 次
一、关于湖北康农种业股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、湖北康农种业股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	1-3
三、会计师事务所营业执照及资质证书	



关于湖北康农种业股份有限公司 募集资金2024年度存放与使用情况鉴证报告

中喜特审2025T00211号

湖北康农种业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖北康农种业股份有限公司（以下简称康农种业公司）董事会编制的2024年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了合理保证的鉴证业务。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供康农种业公司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康农种业公司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、董事会的责任

康农种业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）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》规定编制《关于募集资金年度存放与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康农种业公司2024年年度募集资金存放与使用情况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——历史财务信息审计与审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业





中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对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。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括了解、询问、核对、检查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，康农种业公司董事会编制的2024年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的相关规定，并在所有重大方面如实反映了康农种业公司募集资金2024年度实际存放与使用情况。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



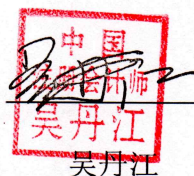
中国·北京

中国注册会计师：



黄长文

中国注册会计师：



吴丹江

二〇二五年四月二十五日



湖北康农种业股份有限公司

关于募集资金2024年度存放与使用情况的专项报告

根据《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）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关募集资金管理和使用的规定，本公司2024年度募集资金存放与使用情况专项报告如下。

一、募集资金基本情况

湖北康农种业股份有限公司（以下简称“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申请于2023年12月18日经中国证券监督管理委员会批复同意注册（证监许可〔2023〕2839号）。经北京证券交易所于2024年1月15日出具的《关于同意湖北康农种业股份有限公司股票在北京证券交易所上市的函》（北证函〔2024〕44号）批准，公司股票于2024年1月18日在北京证券交易所上市。

公司本次公开发行股票13,160,000股（超额配售选择权行使前），每股发行价格人民币11.20元/股，募集资金总额人民币147,392,000.00元，扣除发行费用人民币23,281,551.37元（超额配售选择权行使前，含增值税）后，本次募集资金净额人民币124,110,448.63元。截至2024年1月10日，上述募集资金已到账，并由永拓会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，出具了永证验字（2024）第210002号《验资报告》。

2024年2月16日，公司承销商第一创业证券承销保荐有限责任公司行使超额配售选择权，公司新增发1,974,000股，募集资金总额人民币22,108,800.00元，扣除发行费用人民币2,216,051.83元后，实际募集资金净额人民币19,892,748.17元。截止2024年2月19日，上述募集资金已到账，并由永拓会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，出具了永证验字（2024）第210006号《验资报告》。

截至2024年12月31日，募集资金的使用情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	169,500,800.00
减：支付发行费用金额	22,860,080.00
减：置换已预先投入募投项目金额	47,869,980.37
减：置换已支付发行费用金额	2,637,523.20
减：本期募投项目使用金额	74,572,290.87



加：本期利息收入	495,216.61
截止2024年12月31日募集资金专户余额	22,056,142.17

截至2024年12月31日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：元			
账户名称	银行名称	账号	金额
康农种业	中国农业银行股份有限公司长阳土家族自治县支行	17362101040015081	6,497,398.52
康农宁夏	中国农业银行股份有限公司长阳土家族自治县支行	17362101040015156	15,558,743.65
合计			22,056,142.17

注1：康农宁夏指公司全资子公司康农种业（宁夏）有限责任公司，下同。

注2：上表募集资金余额包含利息。

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，根据《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）》和《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等有关法律法规和规范性文件的规定，以及公司《募集资金管理制度》相关要求，公司已对募集资金实行了专户存储管理，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金三方/四方监管协议。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

截至2024年12月31日，募投项目的资金使用情况参见附表1：《募集资金使用情况对照表》。

募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

2024年2月27日，公司分别召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，该议案在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为4,787.00万元，以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金4,787.00万元；公司已用自筹资金支付的发行费用为263.75万元，使用募集资金一并置换。

报告期内，公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金已实施完毕。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况



报告期内，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

2024年5月23日，公司召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于调整募投项目产能并变更部分募投项目的议案》，公司调减“年产2.5万吨杂交玉米种子生产基地项目”产能至1.2万吨，新增“杂交玉米种子加工技改提升（四期）项目”，并于2024年6月7日经2024年第三次临时股东大会审议通过。

变更募集资金用途概况如下

单位：万元

序号	变更后的项目	对应的原项目	变更前拟投入募集资金总额	变更后拟投入募集资金总额	变更原因
1	年产1.2万吨杂交玉米种子生产基地项目	年产2.5万吨杂交玉米种子生产基地项目	10,100.32	8,600.32	详见公司于2024年5月23日在北交所官网披露的《关于调整募投项目产能并变更部分募投项目的公告》（公告编号：2024-065）。
2	杂交玉米种子加工技改提升（四期）项目		0.00	1,500.00	
合计			10,100.32	10,100.32	

变更后各项的资金使用情况详见附表1：《募集资金使用情况对照表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等有关法律法规和规范性文件的规定，以及公司《募集资金管理制度》相关要求，对募集资金实际使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附件：1. 募集资金使用情况对照表



附表 1

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：湖北康农种业股份有限公司

单位：人民币元

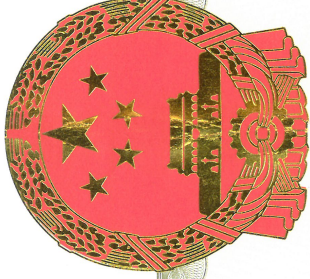
募集资金净额		144,003,196.80		本报告期投入募集资金总额		122,442,271.24		
变更用途的募集资金总额		15,000,000.00		已累计投入募集资金总额		122,442,271.24		
变更用途的募集资金总额比例		10.42%						
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入 金额 (2)	截至期末投入 进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用 状态日期	是否达到预计 效益	项目可行性是否 发生重大变化
年产 1.2 万吨杂交玉米 种子生产基地项目	是	86,003,196.80	68,428,652.44	68,428,652.44	79.57%	2024 年 9 月 30 日	是	否
补充流动资金	否	43,000,000.00	43,000,000.00	43,000,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用
杂交玉米种子加工技 改提升（四期）项目	新增项目	15,000,000.00	11,013,618.80	11,013,618.80	73.42%	2025 年 9 月 30 日	不适用	否
合计	-	144,003,196.80	122,442,271.24	122,442,271.24	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明 应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）		经公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过，募投项目中“杂交玉米种子加工技改提升（四期）项目”的建设期预计为至 2024 年 11 月 30 日。报告期内，公司如期按该项目的计划进度投资并建设，截至 2024 年末已基本完成土建施工和设备安装工 作，募集资金投入进度达到 73.42%，仅剩余部分验收款和质保金尚未支付。但由于该项目涉及玉米鲜穗烘干产能，考虑到该工 序具有很强的季节性（通常在每年 8 月至 10 月进行），故整体项目的调试和验收均将于 2025 年相应季节进行，因此该项目达 到预定可使用状态日期相应调整为 2025 年 9 月 30 日。本调整仅为项目自身达到预定可使用日期的变更，公司对该项目的实际 投资进度和募集资金使用进度均与此前公开披露的计划进度保持一致。						
可行性发生重大变化的情况说明		不适用						
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）		详见本报告之“四、变更募集资金用途的资金使用情况”。						
募集资金置换自筹资金情况说明		2024 年 2 月 27 日，公司分别召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过《关于使用募集资金						





	置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，该议案在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。 公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 4,787.00 万元，以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 4,787.00 万元；公司已用自筹资金支付的发行费用为 263.75 万元，使用募集资金一并置换。 报告期内，公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金已实施完毕。
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	不适用
超募资金投向	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
募集资金其他使用情况说明	不适用





营业执照

统一社会信用代码

9111010108553078XF



名称 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增刚

出资额 2690 万元

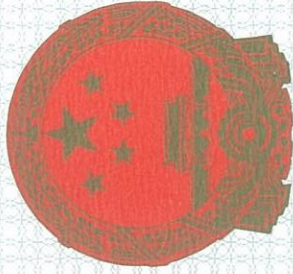
成立日期 2013 年 11 月 28 日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法律规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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





会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

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

二〇一八年

二月二十五

中华人民共和国财政部制



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

姓名	黄长文	性别	男	出生日期	1974-05-25	工作单位	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
Full name	黄长文	Sex	男	Date of birth	1974-05-25	Working unit	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
身份证号码	42098219740525007X						
Identity card No.	42098219740525007X						



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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 1 月 8 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 1 月 8 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

永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021 年 12 月 2 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021 年 12 月 2 日
/y /m /d

证书编号: 420100052963
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 07 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 黄长文

会员编号: 420100052963



姓名 吴丹江

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1987-05-29

Date of birth

工作单位 中喜会计师事务所(特殊普
通合伙)湖北分所

Working unit

身份证号码

Identity card No. 422325198705292235



年度检验登记

Annual Renewal Registration

证书编号:

No. of Certificate

110001680266

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance

2020 年 09 月 07 日



姓名: 吴丹江

会员编号: 110001680266