

募集资金年度鉴证报告

安徽辉隆农资集团股份有限公司

容诚专字[2026]230Z0729号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告	1-6

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]230Z0729 号

安徽辉隆农资集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽辉隆农资集团股份有限公司（以下简称辉隆股份公司）董事会编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供辉隆股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为辉隆股份公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》是辉隆股份公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对辉隆股份公司董事会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，我们实施了包括检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，后附的辉隆股份公司 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了辉隆股份公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

（此页为辉隆股份公司容诚专字[2026]230Z0729 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师： _____
王海涛

中国注册会计师： _____
李虎

2026 年 4 月 15 日

安徽辉隆农资集团股份有限公司 关于募集资金年度存放、管理与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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将安徽辉隆农资集团股份有限公司（以下简称公司）2025年度募集资金存放、管理与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]197号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司于2011年2月21日向社会公众公开发行普通股（A股）股票3,750万股，每股面值1元，每股发行价人民币37.5元。截至2011年2月24日止，本公司共募集资金1,406,250,000.00元，扣除发行费用103,983,560.95元，募集资金净额1,302,266,439.05元。

截止2011年2月24日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验（2011）综字第100006号”验资报告验证确认。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截止2025年12月31日，公司对募集资金项目累计投入130,568.03万元，其中2025年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至2025年12月31日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入3,493.33万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金3,493.33万元；（2）于2011年度起至2024年度使用募集资金130,568.03万元；本年度未使用募集资金，截止2025年12月31日，募集资金余额为4,422.33万元，全部存放在募集资金专户中。

二、募集资金存放和管理情况

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》、《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交

易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《公司募集资金管理制度》，并于2022年、2025年重新修订成《公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”）。

根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。保荐人或独立财务顾问可以随时到商业银行查询专户资料，且公司1次或12个月以内累计从专户支取的金额超过5000万元或募集资金总额扣除发行费用后的净额（以下简称“募集资金净额”）的20%的，公司及商业银行应当及时通知保荐机构或独立财务顾问。

2011年3月，公司及下属公司与保荐机构平安证券有限责任公司、中国农业发展银行安徽省分行营业部、交通银行安徽省分行合肥科学大道支行、招商银行股份有限公司合肥五里墩支行、兴业银行股份有限公司合肥政务区支行、中国银行合肥望江中路支行共同签署了《募集资金三方监管协议》；2011年5月及2013年9月，公司及下属公司与保荐机构平安证券有限责任公司、中国农业发展银行安徽省分行营业部分别签署《募集资金四方监管协议》；2016年6月，公司及下属公司与保荐机构平安证券有限责任公司、中信银行蚌埠分行签署《募集资金四方监管协议》；2018年6月，公司及下属公司与保荐机构平安证券有限责任公司与杭州银行股份有限公司合肥分行签署了《募集资金四方监管协议》。截止目前，除中信银行蚌埠分行、兴业银行合肥政务区支行、杭州银行合肥分行三个募集资金账户外，其他账户随着相关募投项目的结束已注销。

上述所有监管协议的履行符合相关规定。

截至2025年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	余额
中信银行蚌埠分行	8112301012800162467	1,293.51
兴业银行合肥政务区支行	499070100100023857	786,060.29
杭州银行合肥分行	3401040160000524703	43,435,938.19
合计		44,223,291.99

三、2025年度募集资金的实际使用情况

截至2025年12月31日止，公司本年度相关项目实际未使用募集资金，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

1. 公司募集资金投资项目未发生改变。
2. 公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求存放、使用及管理募集资金，并对募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

安徽辉隆农资集团股份有限公司董事会

2026年4月15日

附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		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		
	130,226.64	-	-	130,568.03						
报告期内改变用途的募集资金总额	-	-	-	-						
累计改变用途的募集资金总额	-	-	-	-						
累计改变用途的募集资金总额比例	-	-	-	-						
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)	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										
1. 配送中心建设项目	否	37,149.00	37,149.00	-	37,305.16	100.42	2012年3月	70.08	不适用	否
2. 信息化系统建设项目	否	3,273.00	3,273.00	-	3,495.28	106.79	2014年3月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	40,422.00	40,422.00	-	40,800.44	-	-	-	-	-
超募资金投向										
1. 归还银行贷款	-	-	-	-	59,100.00	-	-	-	-	-
2. 收购控股子公司	-	-	-	-	12,793.39	-	-	-330.27	-	-
3. 设立控股子公司	-	-	-	-	6,050.00	-	-	2,724.72	-	-
4. 40 万吨/年新型肥料项目	-	14,932.80	14,932.80	-	11,824.2	79.18	2020年12月	包含在设立控股子公司	-	-



超募资金投向总计	14,932.80	14,932.80	-	89,767.59			效益中	
合计	55,354.80	55,354.80	-	130,568.03				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	40万吨/年新型肥料项目由募集资金设立的五禾生态肥业负责实施,其主体项目已投产,产生的效益包含在设立控股子公司效益中。							
项目可行性发生重大变化的情况说明	无							
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金金额89,804.64万元,主要用于归还银行贷款、设立/收购控股子公司、项目建设等。超募资金投资的40万吨/年新型肥料项目本年度未使用资金。截止2025年12月31日实际累计投入11,824.20万元,该项目剩余资金4,343.59万元。							
募集资金投资项目实施地点变更情况	因政府规划和拆迁等原因,和县配送中心和临泉配送中心不能保证按时竣工,经公司第三十五次会议讨论并审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》,决定将本次募集资金投资安徽省内自建配送中心项目中的两个项目实施地点进行变更,和县配送中心变更为望江配送中心,临泉配送中心变更为萧县配送中心。本次仅变更募投项目实施地点,不改变募集资金的投向和项目实施的实质内容。此次地点变更后,原变更项目前期已投入并置换的募集资金4,253,190.00元全部退回募集资金专户,重新用于新变更项目的建设。							
募集资金投资项目实施方式调整情况	无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据第一届董事会第二十五次会议审议通过的《安徽辉隆农资集团股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》以及其他相关程序,以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金39,186,500.00元,由于置换资金的两个项目实施地点进行变更,前期已投入并置换的募集资金4,253,190.00元全部退回了募集资金专户,故实际置换募集资金为34,933,310.00元。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无							
用闲置募集资金进行现金管理情况	无							
项目实施出现募集资金	无							



节余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	在募集资金专户：4,422.33 万元。有 0.50 元系为了避免募集资金账户休眠，向募集资金账户转入的金额。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无