

# 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用鉴证报告

中盐安徽红四方肥业股份有限公司

容诚专字[2024]610Z0107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	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-6

# 关于中盐安徽红四方肥业股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2024]610Z0107 号

中盐安徽红四方肥业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中盐安徽红四方肥业股份有限公司（以下简称“红四方”）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供红四方为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为红四方用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 二、管理层的责任

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》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是红四方管理层的责任，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

我们的责任是对红四方管理层编制的上述专项说明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，后附的红四方《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了红四方以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

(此页无正文,为中盐安徽红四方肥业股份有限公司容诚专字[2024]610Z0107号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 黄亚琼 中国注册会计师  
黄亚琼  
340101640009  
黄亚琼

中国注册会计师: 罗君 中国注册会计师  
罗君  
110101504839  
罗君

中国·北京

中国注册会计师: 张欢欢 中国注册会计师  
张欢欢  
110100320416  
张欢欢

2024年12月9日

## 中盐安徽红四方肥业股份有限公司

### 关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将中盐安徽红四方肥业股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2024]255号文《关于同意中盐安徽红四方肥业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商国元证券股份有限公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售、网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的发行方式，公开发行人民币普通股股票5,000万股，每股发行价格为人民币7.98元。截至2024年11月21日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票5,000万股，募集资金总额为人民币399,000,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币35,929,786.58元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币363,070,213.42元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2024]610Z0007号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

根据《中盐安徽红四方肥业股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》及公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议通过的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，本次首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额	备案审批情况
1	扩建20万吨/年新型增效专用肥料项目	24,516.15	23,550.15	17,749.95	2111-340100-04-01-229236

序号	募集资金投资项目	投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额	备案审批情况
2	扩建5万吨/年经济作物用专用优质钾肥及配套工程项目	14,006.84	14,006.84	10,557.07	2111-340100-04-01-294038
3	偿还银行贷款及补充流动资金	12,000.00	12,000.00	8,000.00	不适用
合计		50,522.99	49,556.99	36,307.02	—

上述项目的投资总额为 50,522.99 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2024 年 11 月 21 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 177,188,973.22 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	扩建 20 万吨/年新型增效专用肥料项目	177,499,513.42	126,980,821.73
2	扩建 5 万吨/年经济作物用专用优质钾肥及配套工程项目	105,570,700.00	50,208,151.49
3	偿还银行贷款及补充流动资金	80,000,000.00	-
合计		363,070,213.42	177,188,973.22

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 35,929,786.58 元（不含增值税），在募集资金到位前，截至 2024 年 11 月 21 日止，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 10,319,656.71 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 10,319,656.71 元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额
1	承销保荐费	1,886,792.45
2	审计及验资费	7,573,430.29
3	律师费	660,377.36

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

序 号	项 目 名 称	不 含 税 金 额
4	发行手续费及其他	199,056.61
	合 计	10,319,656.71

中盐安徽红四方肥业股份有限公司







# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码  
911101020854927874



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8420 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

经营范围 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；（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）许可项目：代理记账；计算机软、硬件开发；（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）（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。）

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26



登记机关

2024 年 09 月 23 日





会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人:肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号41010032

批准执业文号京财会许可[2013]0067号

批准执业日期2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

证书序号: 0011869

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

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

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.



黄亚琼

年 月 日  
/ /

10

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  
/ /

11

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

转出协会盖章  
CPAs

2024年12月10日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
CPAs

2024年12月22日  
/ /

12

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

转出协会盖章  
CPAs

年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
CPAs

年 月 日  
/ /

13



姓名 黄亚琼  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1968-04-24  
Date of birth  
工作单位 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
Working unit  
身份证号码 610103196804242861  
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: 340101640009  
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

1997-07-22  
年 月 日  
/ /

发证日期: 1997-07-22  
Date of Issuance

安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

2024年02月28日  
年 月 日  
/ /



5







姓名: 罗君  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 女  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1990-02-18  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 511025199002187761  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_

证书编号: 110101504839  
 No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: \_\_\_\_\_  
 发证日期: 2014 年 11 月 21 日  
 Date of Issuance: \_\_\_\_\_

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.



罗君的年检二维码



年 / 月 / 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

天职国际 成都  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016 年 11 月 21 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016 年 11 月 21 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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 / 月 / 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 / 月 / 日



姓名 Full name 张效欢  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1994-02-23  
 工作单位 Working unit 智源会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 身份证号码 Identity card No. 342425199402238143



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: 110100320416  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2020-03-16  
 Date of Issuance    年    月    日  
                                   ly    /m    /d

