

天邦食品股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告
天职业字[2020]34976号

目 录

募集资金置换专项鉴证报告	1
以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明	3

天邦食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的天邦食品股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2020年10月9日《天邦食品股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等文件的规定要求编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整、以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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专项说明发表鉴证意见。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，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司编制的截至2020年10月9日的专项说明符合《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要求》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的有关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司截至2020年10月9日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为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之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



天邦食品股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金 的专项说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

根据中国证监会《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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，现将天邦食品股份有限公司（以下简称“本公司”）截至2020年10月9日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕249号文《关于核准天邦食品股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，2020年8月，本公司于深圳证券交易所向7家投资者非公开发行人民币普通股（A股）154,080,921.00股，发行价为17.30元/股，募集资金总额为人民币2,665,599,933.30元，扣除发行费用人民币31,301,599.27元，实际募集资金净额为人民币2,634,298,334.03元。

上述募集资金到账时间为2020年8月10日，募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年8月10日出具了天职业字[2020]33879号验资报告。

二、发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

根据《天邦食品股份有限公司2019年度非公开发行A股股票预案（三次修订稿）》中披露的募集资金投资用途，本公司募集资金拟投资项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	项目备案	环评批复
1	淮北市濉溪县燕头现代化生猪养殖产业化项目	13,200.00	10,560.00	濉发改政务[2017]4号 濉发改政务[2018]4号 濉发改政务[2018]280号	淮环行[2018]19号

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	项目备案	环评批复
2	淮北市濉溪县和谐现代化生猪养殖产业化项目	9,600.00	7,580.00	濉发改政务[2017]135号 濉发改政务[2018]5号 濉发改政务[2019]15号	淮环行[2018]15号
3	蚌埠市怀远县池庙现代化生猪养殖产业化项目	14,400.00	11,420.00	项目代码: 2017-340321-03-03-010635	蚌环许[2018]31号
4	蚌埠市怀远县钟杨湖现代化生猪养殖产业化项目	14,400.00	11,520.00	项目代码: 2017-340321-03-03-010642	蚌环许[2018]30号
5	东早科年存栏11000头父母代猪场项目	13,200.00	10,260.00	景发农备[2018]3号	景环评[2018]35号
6	豆宝殿年存栏5600头父母代猪场项目	7,280.00	5,116.00	故发改备字[2019]62号	故环评[2017]001号
7	牛卧庄年存栏11000头父母代猪场项目	13,200.00	10,260.00	故审批投资备字[2017]315号	故环评[2018]002号
8	南贾村年存栏5000头父母代猪场项目	6,000.00	4,600.00	冀州发改备字[2018]4号	冀州环书[2018]30号
9	郓城县潘渡镇杨庙村现代化生猪养殖产业化项目	10,920.00	8,824.00	项目代码: 2019-371725-03-03-019804	郓环审[2019]161号
10	郓城县程屯镇肖南村现代化生猪养殖产业化项目	15,600.00	12,620.00	项目代码: 2019-371725-03-03-019799	郓环审[2019]162号
11	安徽阜阳年屠宰加工500万头生猪建设项目	132,795.00	94,300.00	项目代码: 2019-341221-13-03-010460	临环行审字[2019]25号
12	年产100万吨猪饲料与20万吨水产饲料项目	30,000.00	26,500.00	项目代码: 2019-450804-03-03-013987	覃环[2019]104号
13	补充流动资金	53,000.00	53,000.00	不适用	不适用
	合计:	<u>333,595.00</u>	<u>266,560.00</u>		

本次发行的募集资金到位前，本公司将根据项目的实际进度、资金需求轻重缓急等情况，以自筹资金支付项目所需款项，并在募集资金到位后按照相关法律法规规定的程序予以置换。

若本次发行实际募集资金数额低于项目的募集资金拟投资额，则不足部分由本公司通过自筹方式解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，本次发行完成前，本公司已使用自筹资金在本公司范围内预先投入部分募集资金投资项目，截至 2020 年 10 月 9 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额为人民币 27,367.01 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	实际募集资金净额	自筹资金已预先投入金额
1	淮北市濉溪县燕头现代化生猪养殖产业化项目	10,560.00	6,647.68
2	淮北市濉溪县和谐现代化生猪养殖产业化项目	7,580.00	1,845.52
3	蚌埠市怀远县池庙现代化生猪养殖产业化项目	11,420.00	7,271.27
4	蚌埠市怀远县钟杨湖现代化生猪养殖产业化项目	11,520.00	1,288.59
5	东早科年存栏 11000 头父母代猪场项目	10,260.00	284.52
6	豆宝殿年存栏 5600 头父母代猪场项目	5,116.00	130.52
7	牛卧庄年存栏 11000 头父母代猪场项目	10,260.00	2,252.59
8	南贾村年存栏 5000 头父母代猪场项目	4,600.00	37.13
9	郓城县潘渡镇杨庙村现代化生猪养殖产业化项目	8,824.00	34.35
10	郓城县程屯镇肖南村现代化生猪养殖产业化项目	12,620.00	3,420.53
11	安徽阜阳年屠宰加工 500 万头生猪建设项目	94,300.00	4,154.31
	合计	<u>187,060.00</u>	<u>27,367.01</u>

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的实施计划

本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换情况如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	自筹资金已预先投入金额	本次置换金额
1	淮北市濉溪县燕头现代化生猪养殖产业化项目	6,647.68	6,647.68
2	淮北市濉溪县和谐现代化生猪养殖产业化项目	1,845.52	1,845.52
3	蚌埠市怀远县池庙现代化生猪养殖产业化项目	7,271.27	7,271.27
4	蚌埠市怀远县钟杨湖现代化生猪养殖产业化项目	1,288.59	1,288.59
5	东早科年存栏 11000 头父母代猪场项目	284.52	284.52
6	豆宝殿年存栏 5600 头父母代猪场项目	130.52	130.52
7	牛卧庄年存栏 11000 头父母代猪场项目	2,252.59	2,252.59
8	南贾村年存栏 5000 头父母代猪场项目	37.13	37.13
9	郓城县潘渡镇杨庙村现代化生猪养殖产业化项目	34.35	34.35
10	郓城县程屯镇肖南村现代化生猪养殖产业化项目	3,420.53	3,420.53
11	安徽阜阳年屠宰加工 500 万头生猪建设项目	4,154.31	4,154.31
	合计	<u>27,367.01</u>	<u>27,367.01</u>

根据中国证监会《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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经本公司董事会通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

天邦食品股份有限公司

二〇二〇年十月十日



营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



统一社会信用代码
911101085923425568

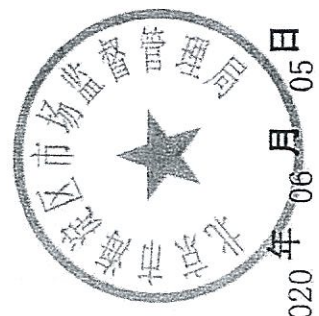
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至长期
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XII)

执行事务合伙人 邱靖之
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验资、验证企业资本，出具
验资报告；办理企业合并、分立、年度审计、清算事宜中的审计业
务，出具有关报告；基本建设年度审计；代理记账、代理记
账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、法律、法律
法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、技术
应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行
卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业
管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资
时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，经
相关部门批准后，依法开展经营活动；依法须经批准的项目，经
相关部门批准后，依法开展经营活动；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；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



2020年06月05日

国家市场监督管理总局监制

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。

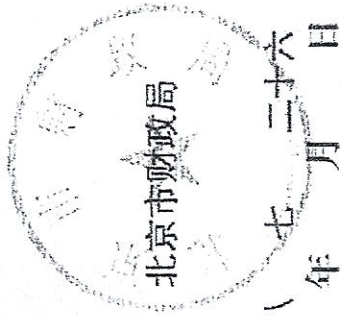
http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与
原
天职会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018年
注册会计师
合格专用章

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

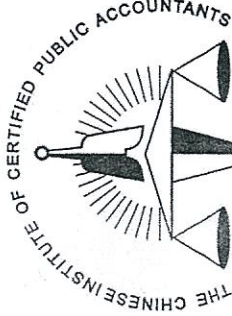
注册会计师协会
2018年
注册会计师
合格专用章

2018年 3月 15日

证书编号: 340101420005
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Approved Institute of CPA

发证日期: 2018年 01月 01日
Date of Issue



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

姓名 张居忠

性别 男

出生日期 1970-10-16

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

身份证号码 34010270101016301

Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2019年
注册会计师
合格专用章

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

注册会计师协会
2019年
注册会计师
合格专用章

2019年 02月 23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016年
注册会计师
合格专用章

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

注册会计师协会
2016年
注册会计师
合格专用章

2016年 02月 29日



姓名 张辰

性别 男

出生日期 1990-05-21

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

身份证号码 61062919900521501X

Identity card No. 61062919900521501X



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: 110101500127
No. of Certificate

批准注册协会 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 12 月 21 日
Date of Issuance