

上海沃施园艺股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

关于上海沃施园艺股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字(2020)第ZA15758号

上海沃施园艺股份有限公司董事会:

我们鉴证了后附的上海沃施园艺股份有限公司(以下简称“沃施园艺”)管理层编制的截至2020年9月25日止《上海沃施园艺股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、管理层的责任

沃施园艺管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关文件的规定编制《上海沃施园艺股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》,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。

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沃施园艺管理层编制的《上海沃施园艺股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》独立地提出鉴证结论。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,以对上述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,我们进行了审慎核查,实施了包括核查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序,并根据所取得的材料做出职业判断。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，沃施园艺管理层编制的《上海沃施园艺股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》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监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了沃施园艺截止2020年9月25日止以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供沃施园艺用于以募集资金置换预先投入募投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和本会计师事务所无关。

附件：《上海沃施园艺股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》



中国注册会计师：

刘云



中国注册会计师：

张盈



中国·上海

二〇二〇年十月十九日

上海沃施园艺股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，上海沃施园艺股份有限公司（以下简称“公司”）将截止2020年9月25日以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况：

根据中国证券监督管理委员会于2020年8月6日[2020]1712号文《关于同意上海沃施园艺股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，公司获准公开发行人民币普通股（A股）25,964,319股，每股发行价格为31.90元，本次发行募集资金总额828,261,776.10元，扣除本次支付的承销、保荐费用人民币10,000,000.00元（不含增值税进项税）后贵公司已收到募集资金人民币818,261,776.10元，上述资金于2020年9月25日到位。本次发行募集资金总额828,261,776.10元，扣除发行费用人民币11,231,560.08元（不含增值税进项税），实际募集资金净额为817,030,216.02元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2020]第ZA15691号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、非公开发行股票预案承诺募投项目情况

《上海沃施园艺股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书》披露，经公司2020年第二次临时股东大会审议批准，本次发行股票募集资金拟投资项目概况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资	募集资金投资金额
1	购买中海沃邦10%股权	58,000.00	58,000.00
2	偿还济川控股借款	17,926.19	17,926.19
3	偿还银行贷款	6,900.00	6,900.00
	合计	82,826.19	82,826.19

本次发行的募集资金到位前，公司将根据项目的实际进度等情况，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。

募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司本次发行股票募投项目于 2020 年 8 月业已经中国证券监督管理委员会批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。在募集资金到位前，公司及全资子公司上海益森园艺有限公司（以下简称“益森园艺”）根据募投项目的实际进度，已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资。截至 2020 年 9 月 25 日止，公司及子公司益森园艺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 6,900.00 万元，本次拟置换金额为人民币 5,899.99 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额	本次募集资金拟置换金额
1	购买中海沃邦 10%股权	58,000.00	-	
2	偿还济川控股借款	17,926.19	-	
3	偿还银行贷款	6,900.00	6,900.00	5,899.99
	合计	82,826.19	6,900.00	5,899.99

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的实施

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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关文件的规定，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，需经本公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并由独立董事、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。

上海沃施园艺股份有限公司董事会

二〇二〇年十月十九日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202009170032

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。



仅供出告用，其他无效。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国
 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、清算等审计业务; 提供税务咨询; 法律、法规规定的其他业务。
 成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



【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】



登记机关

2020年09月17日

证书序号: 0001247

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:

二〇一〇年六月一日

仅用于报告使用，其他无效

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书




名称: 立信会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 朱建弟
 主任会计师:
 经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼
 组织形式: 特殊普通合伙制
 执业证书编号: 310000006
 批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)
 批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券投资基金业协会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一三年七月十日

证书有效期至: 二〇一五年七月十日

仅供出报告使用, 其他无效



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.



刘云(1000050149)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
y m d



姓名 Full name 刘云
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1968-11-24
工作单位 Working unit 立信会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 310109196811240008



证书编号: 31000050149
No. of Certificate

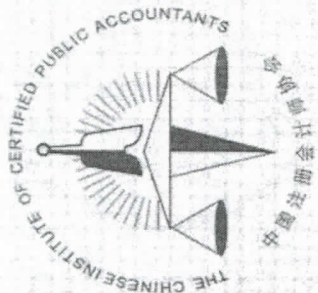
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995年06月08日
Date of Issuance

仅供出报告使用, 其他无效



仅供出报告使用,其他无效



姓名: 张盈
性别: 女
出生日期: 1974-09-24
工作单位: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码: 310110197409246239
Identity card No.

