

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 鉴证报告

广东天禾农资股份有限公司
容诚专字[2020]510Z0002 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鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明	4-5

关于广东天禾农资股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目鉴证报告

容诚专字[2020]510Z0002 号

广东天禾农资股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东天禾农资股份有限公司（以下简称天禾股份）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

本鉴证报告仅供天禾股份为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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天禾股份用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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《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）及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明》是天禾股份管理层的责任，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

我们的责任是对天禾股份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，后附的天禾股份《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明》在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44 号）及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制，公允反映了天禾股份自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

(本页无正文，为天禾股份容诚专字[2020]510Z0002号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚 静

中国注册会计师：朱 林

中国 北京

2020年12月28日

广东天禾农资股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定，将广东天禾农资股份有限公司（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[2020]1784号文《关于核准广东天禾农资股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票6,208万股，每股发行价格为人民币6.62元。截至2020年8月31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6,208万股，募集资金总额为人民币410,969,600.00元，扣除各项发行费用合计人民币59,014,823.14元后，实际募集资金净额为人民币351,954,776.86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）验证，并出具容诚验字[2020]510Z0001号《验资报告》。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

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的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	总投资	拟投入募集资金	建设期	备案审批情况
1	配送网络建设	36,046.17	25,257.56	3年	2017-441800-51-03-005460
2	助农服务综合平台建设	12,551.44	0.00	2年	2018-440000-51-03-831214
3	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	-	-
	合计	58,597.61	35,257.56		

注：上表中拟投入募集资金35,257.56万元是原测算数，实际募集资金净额为人民币35,195.48万元。

上述项目总投资额为 58,597.61 万元。本次募集资金到位前，公司以自有资金对部分项目先行投入；募集资金到位后，再置换已支付的款项。若本次实际募集资金净额低于上述项目资金需求量，资金不足部分由公司通过自有资金或银行贷款解决。

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 2020 年 9 月 28 日止，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 65,358,647.49 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
配送网络建设	252,575,600.00	65,358,647.49
合 计	252,575,600.00	65,358,647.49

广东天禾农资股份有限公司

2020 年 12 月 28 日