

验资报告

福建傲农生物科技集团股份有限公司

容诚验字[2022]361Z0021号

容诚会计师
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110100322022476003518
报告名称：	福建傲农生物科技集团股份有限公司验资报告
报告文号：	容诚验字[2022]361Z0021号
被审（验）单位名称：	福建傲农生物科技集团股份有限公司
会计师事务所名称：	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年04月15日
报备日期：	2022年04月15日
签字注册会计师：	张慧玲(350200011535)， 林志忠(110101560030)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	验资报告	1-3
2	新增注册资本实收情况明细表	4
3	注册资本及股本变更前后对照表	5
4	验资事项说明	6-7

验资报告

容诚验字[2022]361Z0021 号

福建傲农生物科技集团股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2022 年 4 月 15 日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号—验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 685,472,273.00 元，股本为人民币 685,472,273.00 元。根据贵公司 2021 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福建傲农生物科技集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]3089 号文）的核准，贵公司向特定投资者发行人民币普通股股票 130,198,914 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 130,198,914.00 元。贵公司“傲农转债”自 2021 年 9 月 16 日至 2022 年 4 月 15 日累计转股数为 9,315,480 股，贵公司分别于 2021 年 6 月、2021 年 12 月回购注销股权激励限制性股票 211,380 股、866,210 股。上述事项合计变更后的注册资本为人民币 823,909,077.00 元。经我们审验，截至 2022 年 4 月 15 日止，贵公司已向厦门傲农投资有限公司、厦门裕泽投资合伙企业（有限合伙）、吴有林发行人民币普通股股票 130,198,914 股，募集资金总额人民币 1,439,999,988.84 元，扣除与发行有关的费用人民币 7,478,198.91 元（含税¹），贵公司实际募集资金净额为人民币 1,432,521,789.93 元，其中计入股本人民币 130,198,914.00 元，计入资本公积人民币 1,302,322,875.93 元。各投资者全部以货币出资。

¹ 依据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121 号）及《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条“农业生产者销售的自产农产品免征增值税”等法规和政策文件的规定，贵公司销售饲料及自产种猪、生猪免征增值税，无法进行进项税抵扣，因此发行费用为含税金额。

同时我们注意到，根据贵公司 2018 年第一次临时股东大会与 2018 年第八次临时股东大会的授权，贵公司于 2021 年 4 月 26 日召开第二届董事会第四十八次会议，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，对股权激励限制性股票共计 21.138 万股进行回购注销，并于 2021 年 6 月完成前述限制性股票的注销；根据贵公司 2018 年第一次临时股东大会、2018 年第八次临时股东大会、2020 年第二次临时股东大会及 2020 年年度股东大会的授权，贵公司于 2021 年 10 月 29 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，对股权激励限制性股票共计 86.621 万股进行回购注销，并于 2021 年 12 月完成前述限制性股票的注销。贵公司于 2021 年 3 月 10 日发行 1,000 万张可转换公司债券，转股期自 2021 年 9 月 16 日至 2027 年 3 月 9 日止，截至 2022 年 4 月 15 日，可转债持有人在转股期间累计申请转股 9,315,480 股，增加股本 9,315,480.00 元，及原经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 5 月 17 日出具容诚验字[2021]361Z0046 号验资报告所验证的股本人民币 685,472,273.00 元，以及本次经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证的贵公司向特定投资者发行人民币普通股股票 130,198,914 股，截至 2022 年 4 月 15 日止，变更后的注册资本人民币 823,909,077.00 元，累计股本人民币 823,909,077.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向股东签发出证明时使用，不应将其视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1、新增注册资本实收情况明细表
2、注册资本及股本变更前后对照表
3、验资事项说明

（此页无正文，为傲农生物公司容诚验字[2022]361Z0021 号验资报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



张慧玲



中国·北京

中国注册会计师：



林志忠



2022年4月15日

附件1:

新增注册资本实缴情况明细表

截至2022年4月15日止

被审验单位名称: 福建傲农生物科技集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴新增注册资本	新增注册资本的实际出资情况		
		货币出资	其中: 股本 金额	占新增注册资本比例
厦门傲农投资有限公司	78,119,349.00	863,999,999.94	78,119,349.00	60.00%
吴有林	17,359,855.00	191,999,996.30	17,359,855.00	13.33%
厦门裕泽投资合伙企业(有限合伙)	34,719,710.00	383,999,992.60	34,719,710.00	26.67%
合计	130,198,914.00	1,439,999,988.84	130,198,914.00	100.00%

注册资本及股本变更前对照表

截至2022年4月15日止

被审单位名称：福建傲农生物科技集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本							
	变更前		变更后		变更前		本次增加额		本次减少额	解锁流通变动	变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本 本总额比 例	非公开发行股票	其他变动			金额	占注册资 本总额比 例
一、有限售 条件的流通 股份	54,424,315.00	7.94%	158,225,799.00	19.20%	54,424,315.00	7.94%	130,198,914.00		1,077,590.00	-25,319,840.00	158,225,799.00	19.20%
二、无限售 条件的流通 股份	631,047,958.00	92.06%	665,683,278.00	80.80%	631,047,958.00	92.06%		9,315,480.00		25,319,840.00	665,683,278.00	80.80%
合计	685,472,273.00	100.00%	823,909,077.00	100.00%	685,472,273.00	100.00%	130,198,914.00	9,315,480.00	1,077,590.00	-	823,909,077.00	100.00%

注1：根据中国证券登记结算有限责任公司于2022年4月15日收市后所登记记载的股份数厘定，自2021年9月16日至2022年4月15日，“傲农转债”累计转股9,315,480股，被审验单位尚未申请办理工商变更登记手续。

注2：被审验单位分别于2021年6月、2021年12月回购注销限制性股票211,380股、866,210股，被审验单位尚未申请办理工商变更登记手续。

注3：被审验单位于2021年6月16日、2021年11月8日分别有5,299,840股、520,000股限制性股票解除限售并上市流通。

注4：被审验单位于2021年11月18日有19,500,000股非公开发行股票解除限售并上市流通。

验资事项说明

一、基本情况

福建傲农生物科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）系由福建傲农生物科技集团有限公司于 2015 年 8 月 27 日整体变更设立的股份有限公司，设立时注册资本为人民币 20,000,000.00 元，经过多次股本变更，本次申请变更前贵公司的注册资本和股本均为人民币 685,472,273.00 元。

根据贵公司 2021 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福建傲农生物科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]3089 号文）的核准，贵公司向特定投资者发行人民币普通股股票 130,198,914 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 130,198,914.00 元，变更后的注册资本为人民币 823,909,077.00 元。

二、新增资本和减少资本的出资规定

根据贵公司 2021 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福建傲农生物科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]3089 号文）的核准，贵公司向特定投资者发行人民币普通股股票 130,198,914 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 130,198,914.00 元，各投资者全部以货币出资。贵公司于 2021 年 3 月 10 日发行 1,000 万张可转换公司债券，转股期自 2021 年 9 月 16 日至 2027 年 3 月 9 日止，截至 2022 年 4 月 15 日，可转债持有人在转股期间累计申请转股 9,315,480 股，增加股本 9,315,480.00 元。

根据贵公司 2018 年第一次临时股东大会与 2018 年第八次临时股东大会的授权，贵公司于 2021 年 4 月 26 日召开第二届董事会第四十八次会议，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，对股权激励限制性股票共计 21.138 万股进行回购注销，并于 2021 年 6 月完成前述限制性股票的注销；根据贵公司 2018 年第一次临时股东大会、2018 年第八次临时股东大会、2020 年第二次临时股东大会及 2020 年年度股东大会的授权，贵公司于 2021 年 10 月 29

日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，对股权激励限制性股票共计 86.621 万股进行回购注销，并于 2021 年 12 月完成前述限制性股票的注销。以上限制性股票回购累计减少股本人民币 1,077,590.00 元。

三、审验结果

经我们审验，截至 2022 年 4 月 15 日止，贵公司已向厦门傲农投资有限公司、厦门裕泽投资合伙企业（有限合伙）、吴有林等特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）130,198,914 股，每股发行价格 11.06 元，募集资金总额人民币 1,439,999,988.84 元，扣除券商承销费用和保荐费用合计 5,300,000.00 元（含税），贵公司实际募集资金净额为人民币 1,434,699,988.94 元，主承销商已于 2022 年 4 月 15 日划入贵公司在兴业银行股份有限公司漳州金峰支行开立的募集资金账户 161080100100276541 账号内。此外贵公司为本次股票发行累计发生 2,178,198.91 元（含税）的其他发行费用，包括审计费 1,200,000.00 元、律师费 848,000.00 元以及股份登记费 130,198.91 元。扣除其他发行费用后募集资金净额为人民币 1,432,521,789.93 元，其中增加股本人民币 130,198,914.00 元，增加资本公积人民币 1,302,322,875.93 元。

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

二〇一九年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

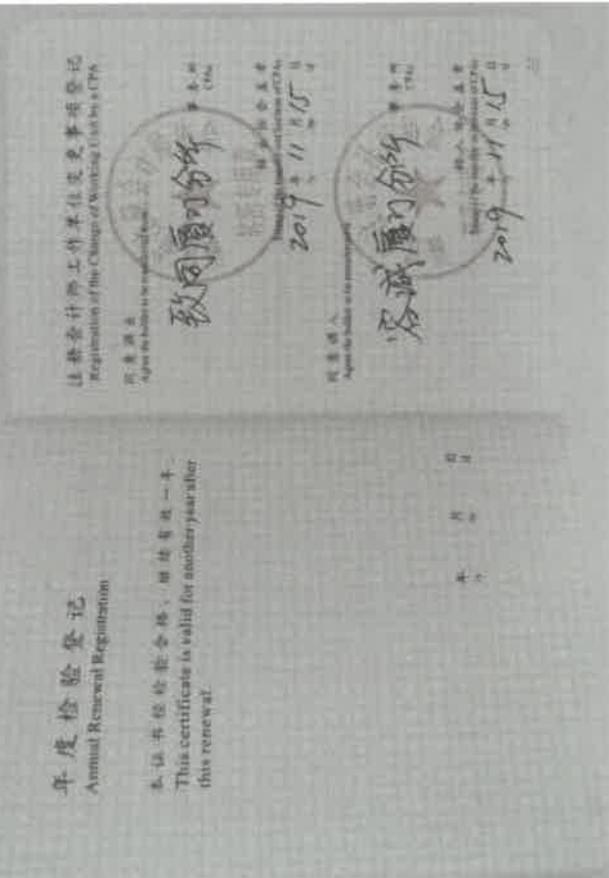
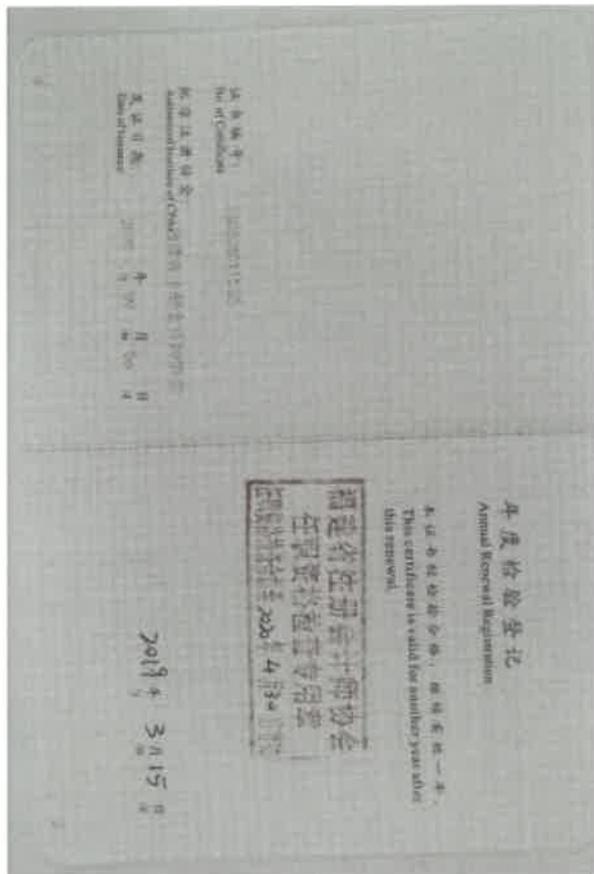
经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

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



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



119

姓名: 王利军
Full name: Wang Lijun
性别: 男
Sex: Male
出生: 1978年12月28日
Date of Birth: 1978-12-28
工作单位: 北京德恒律师事务所
Work Unit: Beijing Deheng Law Firm
身份证号: 110102197812280011
ID Number: 110102197812280011




证书编号: 1101020920
No. of Certificate: 1101020920

有效期至: 2018年12月31日
Expiration Date: 2018-12-31

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.

规定登记册年注册会计师协会
Annual Renewal Registration
1101020362092 11月15日

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

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.

姓名: 王利军
Full name: Wang Lijun
性别: 男
Sex: Male
出生: 1978年12月28日
Date of Birth: 1978-12-28
工作单位: 北京德恒律师事务所
Work Unit: Beijing Deheng Law Firm
身份证号: 110102197812280011
ID Number: 110102197812280011



北京德恒律师事务所
Beijing Deheng Law Firm
110102197812280011

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.

11月15日

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.

注册会计师行业党建工作发展登记
Registration of the Exchange of Workplaces Led by CPAs

北京德恒律师事务所
Beijing Deheng Law Firm

2019年11月22日
2019-11-22

11月22日

(合伙)

(合伙)