

**关于山东中农联合生物科技股份有限公司  
募集资金置换专项鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 关于山东中农联合生物科技股份有限公司  
募集资金置换专项鉴证报告

报告文号： 致同专字（2021）第 371A007515号

客户名称： 山东中农联合生物科技股份有限公司

报告时间： 2021-04-19

签字注册会计师： 江涛 （CPA：370100150002）  
赵燕廷 （CPA：110101300722）



01195201041908336799  
报告文号：致同专字（2021）第 371A007515号

事务所名称： 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 010-85665858

传真： 010-85665120

通讯地址： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特  
广场5层

电子邮件： china@cn.gt.com

防伪查询网址：<http://sdcpcaprfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

## 目 录

关于山东中农联合生物科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证  
报告

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的  
专项说明 1-2

## 关于山东中农联合生物科技股份有限公司 募集资金置换专项鉴证报告

致同专字（2021）第 371A007515 号

山东中农联合生物科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东中农联合生物科技股份有限公司（以下简称“中农联合”）截至 2021 年 4 月 19 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的专项说明》。按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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是中农联合董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对中农联合董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合中农联合实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，中农联合董事会编制的截至 2021 年 4 月 19 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本鉴证报告仅供中农联合用于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，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年四月十九日

# 山东中农联合生物科技股份有限公司

## 关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明

### 一、募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准山东中农联合生物科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2021】789号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商光大证券股份有限公司,采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上按市值申购方式向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)27,400,000.00股,每股发行价格为21.56元,应募集资金总额为人民币590,744,000.00元,扣除承销费和保荐费40,219,104.00元后的募集资金为人民币550,524,896.00元,已由主承销商光大证券股份有限公司于2021年3月31日汇入本公司中信银行济南历下支行8112501013401060194账号人民币550,524,896.00元。另扣减审计费、律师费、用于本次发行的法定信息披露费等其他发行费用15,187,641.52元后,本公司本次募集资金净额为人民币535,337,254.48元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具致同验字(2021)第371C000139号《验资报告》。

### 二、招股说明书中对募集资金投向承诺情况

根据本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露,本次募集资金投向如下:

金额单位:人民币元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金数额	备案情况	实施主体
1	年产3,300吨杀虫剂原药项目	391,340,000.00	250,000,000.00	泰审批投资(2019)233号	山东联合
2	10,000t/a二氯五氟甲基吡啶及5,000t/a啶虫脒原药建设项目	401,180,000.00	200,000,000.00	项目代码:2019-370911-26-03-070248	山东联合
3	补充与主营业务有关的流动资金	300,000,000.00	85,337,254.48		发行人
合计		1,092,520,000.00	535,337,254.48		

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2021年4月19日,本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目

的实际投资额为 194,687,872.38 元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入	拟置换金额	实际投入时间
1	年产 3,300 吨杀虫剂原药项目	194,070,181.37	194,070,181.37	2019/11/19-2021/4/7
2	10,000t/a 二氯五氯甲基吡啶及 5,000t/a 啉虫脲原药建设	617,691.01		2020/2/26-2020/5/7
合计		194,687,872.38	194,070,181.37	

#### 四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与招股说明书承诺情况比较

金额单位：人民币元

序号	项目名称	招股说明书承诺投入资金	自筹资金预先投入	差异说明
1	年产 3,300 吨杀虫剂原药项目	250,000,000.00	194,070,181.37	项目尚在进行
2	10,000t/a 二氯五氯甲基吡啶及 5,000t/a 啉虫脲原药建设项目	200,000,000.00	617,691.01	项目尚在进行中
3	补充与主营业务有关的流动资金	85,337,254.48		
合计		535,337,254.48	194,687,872.38	

#### 五、自筹资金预先支付发行费用情况

为保证上市工作的顺利进行，本公司已使用自筹资金支付部分发行费用，截止 2021 年 4 月 19 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用共计人民币 3,111,226.38 元，本次一并置换，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入	拟置换金额
1	保荐及承销费	1,230,000.00	1,230,000.00
2	审计、验资费用	1,301,886.76	1,301,886.76
3	律师费用	188,679.24	188,679.24
4	发行手续费及其他费用	390,660.38	390,660.38
合计		3,111,226.38	3,111,226.38

山东中农联合生物科技股份有限公司

2021 年 4 月 19 日





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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

(副本) (20-1)

名称 利致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 审计企业会计报表、验资报告、出具审计报告、审计报告、其他经营活动、法律允许的经营活动、不得从经营活动中牟取不正当利益。

成立日期 2011年12月22日  
合伙期限 2011年12月22日至长期  
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2021年03月18日

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。

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 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》。

会计师事务所

## 执业证书



名称: 普合伙会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局

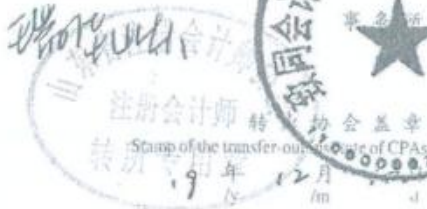
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

此件仅供业务报告使用，复印无效

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名	江涛
性别	男
出生日期	1989-07-04
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	370822198907040434



10



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: 37010015002  
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: 1998 年 08 月 13 日  
Date of Issuance



2017年02月24日

4

7

此件仅供业务报告使用，复印无效

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

2019年8月2日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年8月2日  
/y /m /d

10



赵燕廷

女

1884-10-14

瑞华会计师事务所(特殊普通  
合伙)山东分所

410827198410145045

姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号码  
Full name Sex Date of birth Working unit 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 inspection.



2017年10月24日

证书编号:  
No. of Certificate

110101300722

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

发证日期:  
Date of Issuance

2015年10月26日  
/y /m /d

4

6