

深圳市芭田生态工程股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及支付发行费用的鉴证报告

久安专审字[2024]第 00118 号



深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：深圳市南山区高新南四道 18 号创维半导体设计大厦

西座 10 层 1001-1005

邮编：518057

电话：（0755）26996149

传真：（0755）26996149

网址：www.jiuancpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：粤24HD6SRQAB



# 目 录

内 容	页 次
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告	1-2
二、深圳市芭田生态工程股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明	3-4
三、会计师事务所营业执照及资质证书	





## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

久安专审字[2024]第 00118 号

深圳市芭田生态工程股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市芭田生态工程股份有限公司（以下简称芭田股份）编制的截止 2024 年 11 月 21 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的有关规定编制专项说明是芭田股份管理层的责任。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，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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、重新计算以及我们认为必要的其他程序。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，芭田股份编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》符合中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的有关规定，在所有重大方面公允反映了芭田股份截止2024年11月21日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供芭田股份用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的，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。

附件：深圳市芭田生态工程股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明



中国注册会计师：



徐大为

中国注册会计师：



李领军

中国·深圳

二〇二四年十一月二十八日



## 深圳市芭田生态工程股份有限公司以自募资金预先投入 募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

(截止 2024 年 11 月 21 日, 金额单位为人民币元)

现根据中国证券监督管理委员会《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(2022 年修订)》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定, 将深圳市芭田生态工程股份有限公司(以下简称“本公司”)以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下:

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市芭田生态工程股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2023]2724 号)核准, 由主承销商中天国富证券有限公司保荐和承销, 本次向特定对象发行股票的发行对象为不超过 35 名的特定投资者, 募集资金总额不超过 50,000.00 万元(含本数), 发行股票数量不超过 84,745,762 股(含本数), 发行价格不低于 5.90 元/股。截至 2024 年 11 月 14 日止, 本公司以每股人民币 7.12 元的发行价格向特定投资者发行 A 股股票 70,224,719 股, 募集资金总额为人民币 499,999,999.28 元。扣除主承销商承销费及尚需支付的保荐费 12,750,000.00 元后的募集资金余额 487,249,999.28 元, 已由中天国富证券有限公司汇入本公司开立在交通银行股份有限公司黔南分行账号为 527000501013000119160 的人民币账户; 扣除其他发行费用 1,712,476.13 元后, 实际募集资金净额为人民币 485,537,523.15 元。上述资金到位情况业经深圳久安会计师事务所(特殊普通合伙)出具久安验字[2024]第 00003 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。

### 二、募集说明书承诺募集资金投资项目的情况

公司《2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书》披露的向特定对象发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下:

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金	备案审批情况
1	硝酸法生产高纯磷酸项目	1,717,765,900.00	350,000,000.00	2204-522725-04-05-883233
2	补充流动资金及偿还银行贷款	300,000,000.00	150,000,000.00	不适用
合计		2,017,765,900.00	500,000,000.00	



若本次向特定对象发行股票扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，上市公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整募集资金投入的优先顺序及各项目的具体投资额等使用安排，募集资金不足部分由上市公司自筹解决。本次向特定对象发行股票募集资金到位之前，上市公司将根据募投项目实际进度情况以自有资金或自筹资金先行投入，待募集资金到位后按照相关规定程序予以置换。

### 三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

芭田股份向特定对象发行股票募集资金投资项目于 2022 年 4 月经瓮安县发展和改革委员会备案批准立项，并经芭田股份 2022 年 5 月 24 日召开的第七届董事会第十六次会议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到位之前已由芭田股份利用自筹资金先行投入。

截至 2024 年 11 月 21 日，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金额为 105,919,524.56 元，拟置换金额为 87,441,065.22 元，具体情况如下：

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1	硝酸法生产高纯磷酸项目	350,000,000.00	105,919,524.56	87,441,065.22
2	补充流动资金及偿还银行贷款	150,000,000.00		
	合计	500,000,000.00	105,919,524.56	87,441,065.22

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2024 年 11 月 21 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用为 1,537,947.84 元（不含税），拟置换发行费用为 273,796.90 元（不含税），具体情况如下：

序号	项目名称	发行费用总额（不含税）	自筹资金预先支付发行费用（不含税）	拟置换发行费用（不含税）
1	承销及保荐费用	13,679,245.28	943,396.23	
2	律师费用	339,622.64	339,622.64	207,547.17
3	审计及验资费用	377,358.48	188,679.24	
4	股份登记费用	66,249.73	66,249.73	66,249.73
	合计	14,462,476.13	1,537,947.84	273,796.90

深圳市芭田生态工程股份有限公司  
二〇二四年十一月二十八日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

914403001923608867



名称 深圳久安会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘洛

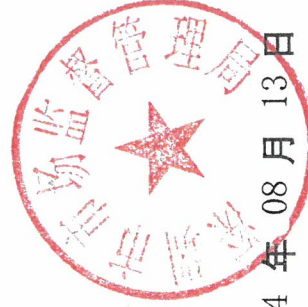
成立日期 2001年03月15日

主要经营场所

深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南四道18号  
创维半导体设计大厦西座1001-1005

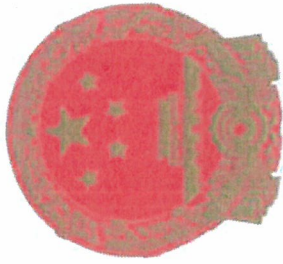
## 重要提示

- 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
- 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

2024年08月13日



# 会计师事务所 执业证书



名称：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：刘洛  
 主任会计师：  
 经营场所：深圳市南山区粤海街道高新区社区高  
 高新南四道18号创维半导体设计大厦西座1001-1005  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：44030052  
 批准执业文号：深注协字[1997]100号  
 批准执业日期：1997年12月17日



证书序号：0021200

## 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：深圳市财政局  
 2023年12月29日

中华人民共和国财政部制





姓 名 徐大为  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1979-07-02  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 中善会计师事务所(特殊普通合  
伙)深圳分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 432322197907027438  
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 renewal.



徐大为 110001684805

证书编号: 110001684805  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 10 月 09 日  
Date of issuance

年 月 日





姓 名 李领军  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1971-03-10  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 中喜会计师事务所(特殊普  
Working unit: 通合伙)深圳分所  
身份证号码 130103197103100311  
Identity card No. \_\_\_\_\_



李领军  
13000012203  
注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



李领军 13000012203

证书编号:  
No of Certificate 13000012203

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 河北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2022 年 03 月 04 日

年 月 日  
Year Month Day

