

**关于国投丰乐种业股份有限公司
使用募集资金置换已支付发行费用的
自筹资金的鉴证报告**

目 录

关于国投丰乐种业股份有限公司使用募集资金 置换已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告	1-2
国投丰乐种业股份有限公司使用募集资金置换 已支付发行费用的自筹资金的专项说明	1-2

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

关于国投丰乐种业股份有限公司使用募集资金置换已支付 发行费用的自筹资金的鉴证报告

中证天通(2026)证审字 21100027 号

国投丰乐种业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的国投丰乐种业股份有限公司（以下简称“国投丰乐”）管理层编制的截至 2026 年 4 月 22 日的《国投丰乐种业股份有限公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》(以下简称“专项说明”)执行了鉴证程序。

一、管理层的责任

国投丰乐管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及《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》等相关规定编制专项说明。这种责任包括设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，提供真实、合法、完整的证据，保证专项说明的真实、准确、完整，以及不存在由于虚假记录、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

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，对国投丰乐管理层编制的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》的规定执行了鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我

们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。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、鉴证意见

我们认为，国投丰乐管理层编制的专项说明已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及《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》的规定编制，在所有重大方面如实反映了国投丰乐截至 2026 年 4 月 22 日使用自筹资金支付发行费用的实际情况。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供国投丰乐用于使用募集资金置换已支付发行费用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及会计师事务所无关。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

2026 年 4 月 28 日

国投丰乐种业股份有限公司

使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的 专项说明

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及《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》等相关规定，现将国投丰乐种业股份有限公司（以下简称“公司”）截至2026年4月22日已支付发行费用的自筹资金的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意国投丰乐种业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕2768号），公司已完成向特定对象发行人民币普通股（A股）股票184,204,494股，每股发行价格为人民币5.91元。公司本次发行共计募集资金人民币1,088,648,559.54元，扣除券商承销费用7,220,283.02元（不含税）后的募集资金为1,081,428,276.52元，已由联合主承销商中信建投证券股份有限公司于2025年12月26日汇入公司募集资金专户。另减除保荐费、律师费、审计及验资费、持续督导费、股权登记费等发行费用3,075,508.91元后，公司本次募集资金净额为1,078,352,767.61元。上述募集资金到位情况已经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2025年12月29日出具《验资报告》（中证天通〔2025〕验字21100004号）。募集资金已全部存放于募集资金专项账户内，公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金四方监管协议》。

二、使用募集资金置换已支付发行费用的情况

公司本次向特定对象发行人民币普通股股票募集资金的发行费用为人民币10,295,791.93元（不含增值税）。截至2026年4月22日，公司已用自筹资金支付了发行费用人民币1,556,603.78元（不含增值税）。公司拟用募集资金人民币1,556,603.78元置换已用自筹资金支付的发行费用。具体情况如下：

单位：元

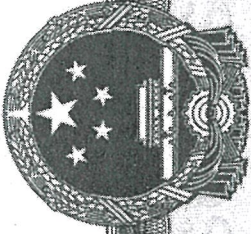
国投丰乐种业股份有限公司
使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明

项目	发行费用金额 (不含增值税)	以自筹资金预先支 付发行费用金额 (不含增值税)	拟使用募集资金置换金额 (不含增值税)
承销费	7,220,283.02		
保荐费	1,320,754.72	1,320,754.72	1,320,754.72
律师费	660,377.36	235,849.06	235,849.06
审计及验资费	462,264.15		
持续督导费	188,679.25		
股权登记费	173,777.82		
印花税	269,655.61		
合计	10,295,791.93	1,556,603.78	1,556,603.78

国投丰乐种业股份有限公司

2026年4月28日





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 3745 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2014 年 01 月 02 日

执行事务合伙人 张先云

主要经营场所

北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号
楼 13 层 1316-1326

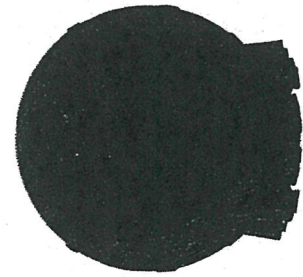
经营范围

许可项目：注册会计师业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；企业管理咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；科技中介服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；工程管理服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程造价咨询服务；工业设计服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2026 年 03 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

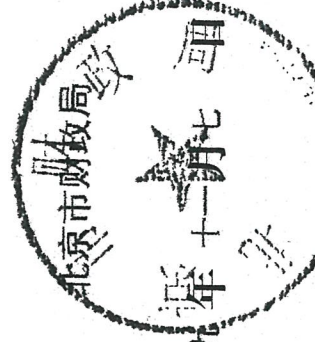


证书序号：0011978

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：



中华人民共和国财政部制

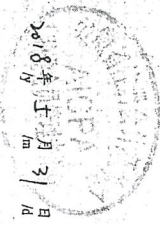


姓名 吴冬冬
 Full name 吴冬冬
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1989-06-05
 Date of birth 1989-06-05
 工作单位 北京中证天通会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码 342401198906059119
 Identity card No. 342401198906059119



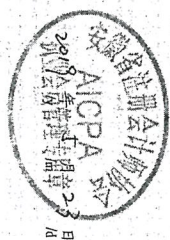
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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.



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.

2022 姓名: 吴冬冬
 2023 证书编号: 110002674790



年 月 日

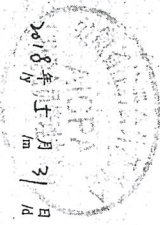
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

年 月 日

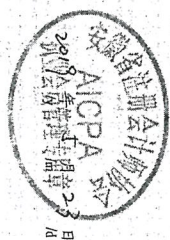
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



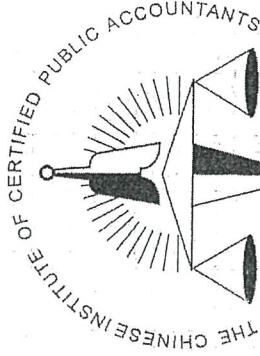
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110002674790
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2016年12月22日
 Date of Issuance





中国注册会计师协会

姓名	王丹
性别	女
出生日期	1990-02-27
工作单位	中汇大通会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码	211322199002273527



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.



王丹 110002670169

证书编号: 110002670169
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023-03-10 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d