

朗源股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

中喜专审字[2015]第 0497 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn



## 前次募集资金使用情况鉴证报告

中喜专审字[2015]第 0497 号

朗源股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的朗源股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至 2014 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

### 二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至 2014 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》，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。

### 三、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贵公司董事会编制的上述报告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，我们实施了包括核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，贵公司董事会编制的截至2014年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2014年12月31日止的前次募集资金使用情况。

中喜会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

报告日期：2015年7月13日

# 朗源股份有限公司

## 截至 2014 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至2014年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）88号文《关于核准朗源股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，朗源股份向社会公开发行人民币普通股（A股）27,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币17.1元，截至2011年2月1日，朗源股份募集资金总额为人民币461,700,000.00元，扣除保荐承销费用33,035,000.00元，扣减律师费、审计费、法定信息披露费等其他发行费用5,403,736.50元后，募集资金净额为423,261,263.50元。

截至2011年2月1日，上述募集资金已全部到位，并经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具中喜验字（2011）第01008号《验资报告》。公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2014年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

开户行	银行账号	初始存放金额	截至 2014 年 12 月 31 日余额	备注
中国建设银行股份有限公司龙口支行黄城分理处	37001666881050150570	348,665,000.00	3,832,749.96	
中国农业银行股份有限公司龙口东江分理处	15-351301040002666	80,000,000.00	28,593.03	
中国工商银行股份有限公司上海市静安新城支行	1001122429005000186	-	5,064.06	
中国工商银行股份有限公司鄯善支行	3005292129200040090	-	2,519,591.99	
合计		428,665,000.00	6,385,999.04	

### 二、前次募集资金实际使用情况

#### 1、前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1“前次募集资金使用情况对照表”。

#### 2、前次募集资金实际投资项目变更情况说明

2012年7月18日，经公司第二届董事会第二次会议决议，由于国内市场仍处于开拓阶段，

需要大量资金支持，同意10,000吨高质量鲜果扩建项目进行如下变更：原投资总额为3,713.86万元，变更为2,013.86万元，项目投资额减少了1,700万元。将10,000吨高质量鲜果扩建项目的募集资金减少的金额全部用于对全资子公司朗源实业（上海）有限公司进行追加投资。

### 3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

金额单位：人民币 万元

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额	差异金额	差异原因
8,600吨葡萄干果干果脯扩建项目	7,788.08	7,788.98	0.90	项目超支
5,000吨果仁（杏仁、核桃仁）产品生产项目	6,491.70	6,491.35	-0.35	项目结余
10,000吨高质量鲜果扩建项目	2,013.86	2,168.37	154.51	设备选型调整
对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资2.55万吨葡萄干初加工项目	14,440.00	14,206.62	-233.38	项目结余
投资成立朗源实业（上海）有限公司	2,870.00	2,877.93	7.93	项目超支
合计	33,603.64	33,533.25	-70.39	

### 4、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

### 5、以募资资金置换预先已投入的自筹资金的情况

根据朗源股份2009年第二次临时股东大会及第一届董事会第三次会议、朗源股份《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，朗源股份拟用募集资金7,788.08万元投资于8,600吨葡萄干果干果脯扩建项目，第一届董事会第三次会议至募集资金到位之前，公司已用自筹资金预先投入该募投项目建设的资金，待公司募集资金到位后予以置换。截至2011年2月15日，朗源股份为保障募集资金投资项目顺利进行，已使用自有资金5,677.01万元，投入上述项目的开发建设。2011年3月1日，朗源股份第一届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金5,677.01万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

### 6、闲置募集资金及未使用完毕募集资金使用情况说明

2011年4月20日，经公司第一届董事会第十二次会议决议，同意公司使用闲置募集资金4,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会批准之日起6个月，到期将归还至公

司募集资金专户；公司于2011年10月26日归还。2011年10月28日，经公司第一届董事会第十六次会议决议，同意公司使用闲置募集资金4,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过自董事会批准之日起6个月，到期将归还至公司募集资金专户；公司于2012年4月27日归还。

截至2014年12月31日，结余资金6,385,999.04元，其中历年累计利息收入4,923,650.60元。

#### 7、超募资金使用情况

公司超募资金24,332.49万元，2011年3月1日，经公司第一届董事会第十次会议决议，使用部分超募资金4,720万元偿还银行贷款。2012年5月26日，经公司第一届董事会第十九次会议决议，同意公司使用部分超募资金4,000万元永久性补充流动资金。经公司第一届董事会第十次会议及2011年度股东大会审议批准，公司使用超募资金14,440万元对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资年产2.55万吨葡萄干初加工项目，截止到报告期末已经投入14,206.62万元。2011年7月21日，经公司第一届董事会第十三次会议决议，使用超募资金1,000万元成立朗源实业（上海）有限公司。2012年7月18日，经公司第二届董事会第二次会议决议，使用超募资金170万元和上市10,000吨高质量鲜果募投项目变更资金1,700万元，合计1,870万元对全资子公司一朗源实业(上海)有限公司追加投资；截止到报告期末已经投入2,877.93万元。

### 三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件2。

### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次募集资金中不存在用于认购股份的情况。

附表：

1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

朗源股份有限公司

2015年7月13日

附件一：

### 前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币 万元

募集资金总额：		42,326.13			已累计使用募集资金总额：		42,253.25			
变更用途的募集资金总额：1,700 变更用途的募集资金总额比例：4.02%					各年度使用募集资金总额：42,253.25 2011年：36,597.57 2012年：2,398.61 2013年：1,275.96 2014年：1,981.11					
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
募集资金投资项目										
1	8,600吨葡萄干果干果脯扩建项目	8,600吨葡萄干果干果脯扩建项目	7,788.08	7,788.08	7,788.98	7,788.08	7,788.08	7,788.98	0.90	2011年12月31日
2	5,000吨果仁(杏仁、核桃仁)产品生产项目	5,000吨果仁(杏仁、核桃仁)产品生产项目	6,491.70	6,491.70	6,491.35	6,491.70	6,491.70	6,491.35	-0.35	2012年06月30日
3	10,000吨高质量鲜果扩建项目	10,000吨高质量鲜果扩建项目	3,713.86	2,013.86	2,168.37	3,713.86	2,013.86	2,168.37	154.51	2014年03月31日

募集资金投资项目合计			17,993.64	16,293.64	16,448.70	17,993.64	16,293.64	16,448.70	155.06	
超募资金投资项目										
4	对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资 2.55 万吨葡萄干初加工项目	对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资 2.55 万吨葡萄干初加工项目	-	14,440.00	14,206.62	-	14,440.00	14,206.62	-233.38	2011 年 12 月 31 日
5	投资成立朗源实业(上海)有限公司	投资成立朗源实业(上海)有限公司	-	2,870.00	2,877.93	-	2,870.00	2,877.93	7.93	2013 年 8 月 31 日
6	补充流动资金	-	-	-	4,000.00	-	-	4,000.00	-	-
7	归还银行贷款	-	-	-	4,720.00	-	-	4,720.00	-	-
超募资金投资项目合计			-	17,310.00	25,804.55	-	17,310.00	25,804.55	-225.45	
合计			17,993.64	33,603.64	42,253.25	17,993.64	33,603.64	42,253.25	-70.39	

附件二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币 万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 (注1)	最近三年实际效益			累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2012	2013	2014		
募集资金投资项目								
1	8,600 吨葡萄干果干果脯扩建项目	55.67%	1,673.89	753.14	443.06	891.57	2,087.77	否(注2)
2	5,000 吨果仁(杏仁、核桃仁)产品生产项目	2.13%	2,030.51	72.64	54.61	-124.94	2.31	否(注3)
3	10,000 吨高质量鲜果扩建项目	78.74%	1,796.18	0	0	3,146.10	3,146.1	是(注4)
募集资金投资项目合计		-	5,500.58	825.78	497.67	3,912.73	5,236.18	
超募资金投资项目								
4	对吐鲁番嘉禾农业开发有限公司投资 2.55 万吨葡萄干初加工项目	不适用	不适用	-	-	-	-	注5
5	投资成立朗源实业(上海)有限公司	不适用	不适用	-	-	-	-	注6
6	补充流动资金	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用
7	归还银行贷款	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用
超募资金投资合计			-	-	-	-	-	
合计			5,500.58	825.78	497.67	3,912.73	5,236.18	

注1：本承诺效益是按照项目的投资收益期14年的“平均净利润”为口径填写

注2：本项目建成后受国际市场供求的影响，国际销售价格走低，影响了公司在国外的销售。因此实现效益与预期效益存在差距。

注3：本项目为公司的新的生产项目，其业务属于拓展期，收入较少，费用较大，目前未能达到预期收益。

注4：本项目实际投产是在2014年3月31日，因此2012年、2013年未产生效益。

注5：本项目的建设，旨在使公司在国内葡萄干主产区，拥有集鲜葡萄的收购、晾晒、初加工于一体的能力，为公司节省原料采购成本，提高产品市场竞争力，不直接产生效益。

注6：本项目旨在为公司开拓国内市场、建设国内销售渠道，未承诺效益，但是通过大规模设立直营店，在迅速提升了“朗源”品牌知名度的同时成本费用过高，朗源实业出现亏损，2013年底公司已全部关闭直营店。