

关于新疆冠农果茸集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的
鉴证报告

目 录

序号	内容	页码
1	鉴证报告	1-2
2	新疆冠农果茸集团股份有限公司关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目的专项说明	3-4



中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码：300042
电话：022-23193866
传真：022-23559045
电子信箱：chw@chwcpllp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
Http://www.chwcpllp.com

CHW 专字[2014]0053 号

关于新疆冠农果茸集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

新疆冠农果茸集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的新疆冠农果茸集团股份有限公司（以下简称“冠农股份”）管理层编制的截至 2014 年 6 月 18 日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行了鉴证。

一、 管理层的责任

按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定编制专项说明是冠农股份管理层的责任，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，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，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，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、 鉴证意见

我们认为，冠农股份管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，在所有重大方面如实反映了冠农股份截至2014 年 6 月 18 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。



中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码：300042
电话：022-23193866
传真：022-23559045
电子信箱：chw@chwcpsllp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
Http://www.chwcpsllp.com

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供冠农股份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，不得用作任何其它目的。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。


中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 宋 岩



中国注册会计师 胡 斌



中国.天津

2014年7月1日

新疆冠农果茸集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，新疆冠农果茸集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）截止2014年6月18日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆冠农果茸集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许[2014]81号）核准，同意新疆冠农果茸集团股份有限公司非公开发行新股不超过3,211.3260万股，每股发行价格为人民币14.23元，发行对象全部以现金认购，募集资金总额共计人民币434,499,987.32元，扣除保荐承销费用人民币12,034,999.62元后，实际到位资金为人民币422,464,987.70元。另扣除其他审计、评估等与本次发行有关的费用5,690,000.00元后，本次发行募集资金净额为416,774,987.70元。上述募集资金实收到位情况业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了CHW验字【2014】0005号《验资报告》。

本公司对募集资金采取了专户存储制度，上述募集资金净额在专户的初始存放情况如下：

单位：人民币万元

开户行	账户类型	账号	初始存放的 募集资金净额(元)
宁夏银行开发区分行	人民币	16000140400000149	171,250,000.00
中国建设银行股份有限公司库尔勒巴音西路支行	人民币	65001700500052504309	16,3350,000.00
中国农业银行股份有限公司库尔勒解放路(兵团)支行	人民币	30769001040005356	87,864,987.70
合计			422,464,987.70

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据公司2013年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》，公司本次募集资金拟投资于下列项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	拟用募集资金投入金额
1	向库尔勒热电增资，实施国电库尔勒2×35万千瓦热电联产工程	14,875.00
2	向绿原糖业增资，实施生产装备技改项目	4,990.00
3	向冠农棉业增资，用于收购恒绵棉业、金运棉业、顺泰棉业100%股权，并配套棉花收购相关保证金	16,335.00
4	向开都河水电公司增资，实施柳树沟水电站建设	2,250.00
5	补充流动资金	5,000.00
	合计	43,450.00

该议案已对以自筹资金预先投入募集资金投资项目作出如下安排：

如本次募集资金到位时间与项目进展情况不一致，公司可根据实际情况需要以其他资金先行投入，待募集资金到位后予以置换。若本次募集资金量无法满足募集资金投资项目的需求，剩余部分将由本公司通过自筹或银行借款等方式自行解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2014年6月18日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入募集资金投向金额	用募集资金置换自筹资金金额
向绿原糖业增资，实施生产装备技改项目	49,900,000.00	8,903,405.15	8,903,405.15
向冠农棉业增资，用于收购恒绵棉业、金运棉业、顺泰棉业100%股权，并配套棉花收购相关保证金	163,350,000.00	91,353,100.00	91,353,100.00
合计	213,250,000.00	100,256,505.15	100,256,505.15

特此说明。


新疆冠农果茸集团股份有限公司

2014年7月1日



证书序号: 000138

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证
券监督管理委员会审查, 批准
中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 方文森



证书号: 29 发证时间: 二〇一五年十二月四日
证书有效期至: 二〇一五年十二月四日

证书序号: NO. 019202

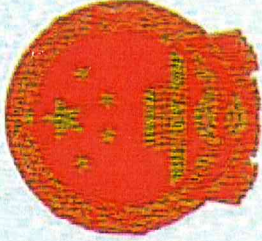
说明

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 天津市财政局

二〇一三年十二月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中审华寅五洲会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 方文森

办公场所: 天津开发区广场东路 20 号
滨海金融街 E7106 室

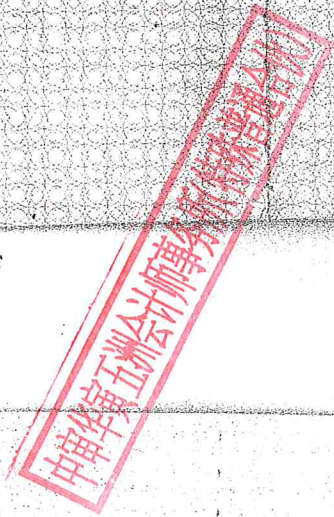
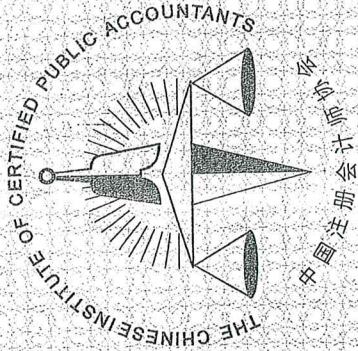
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本(出资额): 壹仟壹佰玖拾万元

批准设立文号: 津财会 (2007) 27 号

批准设立日期: 二〇〇七年十二月二十七日



姓名 宋岩

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1966-12-01

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

五洲松德联合会计师事务所新疆华

650105661201002



年度检验登记

Annual Renewal Registration

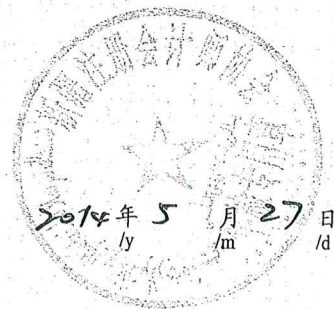
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.





姓 名 胡斌

Full name

性 别 男

Sex

出生日期 1972-08-24

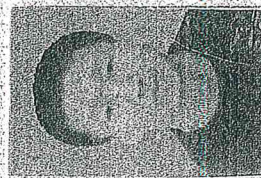
Date of birth

工作单位 五洲松德联合会计师事务所新疆分所

Working unit

身份证号码 650300720824541

Identity card No.

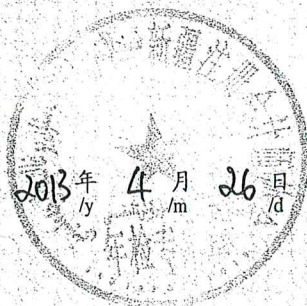


新疆五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

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.

