



00002014080013473695
报告文号：苏亚鉴[2014]26号

辽宁禾丰牧业股份有限公司

鉴证报告

苏亚鉴[2014]26号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴[2014]26号

关于辽宁禾丰牧业股份有限公司 募集资金投资项目预先投入自筹资金情况的鉴证报告

辽宁禾丰牧业股份有限公司：

我们接受委托，对后附的辽宁禾丰牧业股份有限公司(以下简称禾丰牧业)管理层编制的截至2014年9月1日《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行了鉴证。

一、管理层的责任

禾丰牧业管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的要求编制《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，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。

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禾丰牧业管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》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。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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，禾丰牧业管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》符合相关规定，在所有重大方面真实反映了禾丰牧业以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供禾丰牧业以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途。



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年九月一日

辽宁禾丰牧业股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

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）》及相关指引的规定，公司现将自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会2014年7月7日证监许可[2014]675号《关于核准辽宁禾丰牧业股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）8,000万股，其中，网下向配售对象询价配售800万股及网上资金申购定价发行7,200万股，发行价格均为5.88元/股，募集资金总额人民币470,400,000.00元。

2014年8月4日广发证券股份有限公司将扣除承销费及保荐费人民币34,000,000.00元后募集资金计人民币436,400,000.00元，划入公司在上海浦东发展银行股份有限公司沈阳和平支行开立的账号为7108 0154 74000 5483的募集资金专用账户内。扣减其他发行费用人民币12,096,731.64元，本次发行股票募集资金净额为人民币424,303,268.36元。江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了验资，并出具了苏亚验[2014]26号《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

根据《辽宁禾丰牧业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司拟申请向社会公众发行股票募集资金，募集资金使用计划如下：

序号	项目实施单位	项目名称	拟使用募集资金投资额
1	黑龙江禾丰牧业有限公司	黑龙江禾丰年产24万吨饲料项目	17,100.00
2	沈阳禾丰膨化饲料有限公司	沈阳膨化年产18万吨膨化饲料项目	5,050.00
3	辽宁禾丰牧业股份有限公司	禾丰牧业年产10万吨饲料项目	5,500.00
4	辽宁禾丰牧业股份有限公司沈阳农大分公司	农大分公司年产15万吨饲料项目	4,350.00
5	唐山禾丰反刍动物饲料有限公司	唐山反刍年产20万吨（单班10万吨）饲料项目	4,400.00
6	辽宁禾丰牧业股份有限公司兴城分公司	兴城分公司年产8万吨饲料加工扩建项目	2,297.00
7	辽宁禾丰牧业股份有限公司	研发检测中心项目	3,840.00
	合计		42,537.00

募集资金实际投入根据项目进展和募集资金到位情况进行调整，部分项目预先投入自筹资金，待募集资金到位后进行置换。

三、募集资金投资项目预先投入自筹资金情况

为保证募集资金投资项目的顺利实施，在本次募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入部分项目。截至2014年9月1日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计金额为人民币25,764.25万元。

具体情况如下：

单位：万元

序号	招股说明书承诺投资项目	募集资金计划投资总额	自筹资金预先投入金额	拟置换预先投入自筹资金金额
1	黑龙江禾丰年产 24 万吨饲料项目	17,100.00	11,193.98	11,193.98
2	沈阳膨化年产 18 万吨膨化饲料项目	5,050.00	4,837.82	4,837.82
3	禾丰牧业年产 10 万吨饲料项目	5,500.00	438.00	438.00
4	农大分公司年产 15 万吨饲料项目	4,350.00	688.12	688.12
5	唐山反刍年产 20 万吨(单班 10 万吨)饲料项目	4,400.00	5,102.07	4,400.00
6	兴城分公司年产 8 万吨饲料加工扩建项目	2,297.00	3,191.23	2,297.00
7	研发检测中心项目	3,840.00	313.03	313.03
	合计	42,537.00	25,764.25	24,167.95

辽宁禾丰牧业股份有限公司

2014年9月1日



合伙企业营业执照

名称 江苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

注册号 320000000111253
编号：3200000000201312020047

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

执行事务合伙人 詹从才

合伙企业类型 特殊的普通合伙企业

经营范围

许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业破产清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
一般经营项目：会计用品、计算机软件的销售。



登记机关

二零一三

年

日

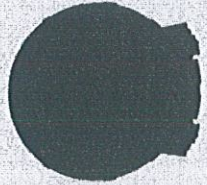
证书序号: NO.010732

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: 江苏省财政厅
二〇一三年十二月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 江苏苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 詹从才

办公场所: 中环国际广场22楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000026

注册资本(出资额): 1230万元

批准设立文号: 苏财会[2013]46号

批准设立日期: 2013-11-08

证书序号: 000149



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
江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 詹从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一五年十二月十七日
证书有效期至:



姓名 林雷
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1963-08-06
 Date of birth
 工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 320105630806161
 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.



证书编号:
 No. of Certificate

320000100019

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

1996 年 12 月 25 日
 /y /m /d

2007 4 13

8

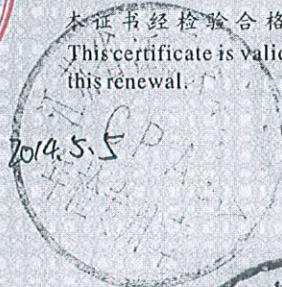


姓 名 Full name 周家文
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1968-10-01
工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 320121681001001



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: 320000120009
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 11 月 23 日
Date of Issuance

2007 4 30