



00002020030048659444
报告文号：苏亚鉴[2020]10号

辽宁禾丰牧业股份有限公司
鉴证报告

苏亚鉴[2020]10号

审计机构：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

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴[2020]10号

关于辽宁禾丰牧业股份有限公司 2019年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

辽宁禾丰牧业股份有限公司全体股东：

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)董事会编制的《关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称专项报告)进行了鉴证。

按照中国证监会《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及有关格式指引的要求编制专项报告，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，并提供真实、合法、完整的相关资料是禾丰牧业董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对禾丰牧业董事会编制的专项报告发表鉴证意见。

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、询问、重新计算和分析程序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。

我们认为，禾丰牧业董事会编制的专项报告在所有重大方面按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及有关格式指引的规定编制，如实反映了禾丰牧业2019年度募集资金存放与使用情况。

本鉴证报告仅供禾丰牧业 2019 年度报告披露时使用，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：



二〇二〇年三月二十七日

辽宁禾丰牧业股份有限公司董事会

关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁禾丰牧业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕1742号）核准，辽宁禾丰牧业股份有限公司（以下简称“禾丰牧业”、“公司”）向8名特定投资者非公开发行股票76,552,927股新股，每股面值1.00元，每股发行价格为10.16元，募集资金总额77,777.77万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为76,892.62万元。截至2019年4月18日，上述募集资金已全部到位，并由江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月19日出具的苏亚验[2019]6号《验资报告》审验确认。

（二）本年度使用金额及期末余额

截至2019年12月31日，公司2019年度使用募集资金32,366.89万元，累计使用募集资金金额32,366.89万元，其中：抚顺禾丰-上年种猪场项目18,804.64万元，荷风种猪-种猪繁育基地建设项目6,232.25万元，抚顺禾丰-关门山种猪场项目7,330.00万元；剩余募集资金及其利息共44,941.60万元。其中：截至2019年12月31日尚未归还至募集资金专户的理财资金10,006.00万元；截至2019年12月31日尚未归还至募集资金专户的暂时补充流动资金18,000.00万元；截至2019年12月31日，存放于募集资金专户的募集资金余额及利息为16,935.60万元。

二、募集资金管理情况

（一）关于募集资金管理制度的制定情况

为规范募集资金的管理和使用，公司根据中国证监会《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及《公司章程》等有关规定，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、使用、审批、变更、监督及使用情况披露等进行了具体规定。

根据中国证监会、上交所相关规定及公司《募集资金管理办法》，2019年5月公司分别与保荐机构广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）、中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行、中国民生银行股份有限公司沈阳分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。该三方监管协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》

不存在重大差异。协议各方均按照三方监管协议的规定履行了相关职责。

（二）募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，公司募集资金专用账户余额为16,935.60万元，明细如下： 单位：万元

序号	开户银行	银行账号	金额
1、	中国民生银行股份有限公司沈阳分行营业部	631008124	558.25
2、	中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行	3301060229248007326	16,377.35
	合计		16,935.60

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

（二）募投项目先期投入及置换情况

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2019 年4月30日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了苏亚鉴[2019]26号专项鉴证报告。

2019年5月 24 日，公司第六届董事会第十次会议和第六届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金14,096.64万元人民币；公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。2019年5月28日，公司从募集资金专户将14,096.64万元转至非募集资金账户。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 5 月 24 日召开第六届董事会第十次会议及第六届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司拟使用不超过 2 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12个月；公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。2019 年6月27日民生银行募集资金专户15,000.00万元转至非募集资金账户暂时补充流动资金，2019年7月8日工商银行募集资金专户3,000.00万元转至非募集资金账户暂时补充流动资金，共18,000.00万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 18,000.00 万元。

（四）使用闲置募集资金购买理财产品的情况

1、授权购买理财产品额度和期限

2019年5月24日，公司第六届董事会第十次会议及第六届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，对最高额度不超过人民币2亿元的闲置募集资金进行现金管理，适时用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的现金管理类产品（包括但不限于协定存款、定期存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等）。以上资金额度在决议有效期内可以滚动使用，并授权董事长在上述额度内具体实施和办理相关事项，决议有效期自董事会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。

2、公司实际购买理财产品情况

(1)公司于2019年6月28日购买了中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行的《挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品》。上述现金管理产品已于2019年12月23日到期，公司已收回本金10,000.00万元，并收到理财收益201.37万元。

(2)公司于2019年6月28日购买了上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行的《利多多对公结构性存款》。上述现金管理产品已于2019年12月30日到期，公司已收回本金6,000.00万元，并收到理财收益116.35万元。公司滚动购买该类理财产品，于2020年1月2日购买《利多多对公结构性存款》6,000.00万元，该现金管理产品于2020年4月3日到期，预期年化收益1.4-3.5%。

(3)公司于2019年7月9日购买了中国民生银行股份有限公司沈阳分行的《挂钩利率结构性存款(SDGA190819)》。上述现金管理产品已于2019年10月9日到期，公司已收回本金4,000.00万元，并收到理财收益36.80万元。

(4)公司于2019年10月9日购买了中国民生银行股份有限公司沈阳分行的《挂钩利率结构性存款(SDGA191203)》。该现金管理产品本金4,000.00万元，于2020年1月9日到期，预期年化收益3.70%。

3、购买理财产品的余额

截至2019年12月31日，公司使用闲置募集资金用于购买理财产品的资金为10,006.00万元。

(五) 剩余募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2019年度公司不存在剩余募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2019年度公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）募集资金结余的金额及形成原因

由于部分募投项目未完工、部分募投项目未开工，截止2019年12月31日，尚未使用的募集资金余额44,941.60万元，其中存放在募集资金专户的活期存款16,935.60万元，银行理财10,006.00万元，暂时补充流动资金18,000.00万元。

（八）募集资金使用的其他情况

2019年度公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

2019年度公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及《辽宁禾丰牧业股份有限公司募集资金管理办法》等相关法律法规的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

辽宁禾丰牧业股份有限公司董事会

二〇二〇年三月二十七日

附表1

募集资金使用情况对照表



单位：人民币万元

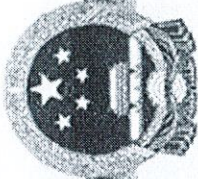
募集资金总额				76,892.62		本年度投入募集资金总额				32,366.89			
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额						32,366.89	
变更用途的募集资金总额比例				-									
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
兰考禾丰-禽肉熟食加工	无	5,600.00	5,600.00									否	
抚顺禾丰-上年种猪场	无	35,596.62	35,596.62	18,804.64	18,804.64	18,804.64	0.00	100.00					

募集资金投入项目先期投入及置换情况	 2019年5月24日,江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至2019年4月30日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核,并出具了苏亚鉴【2019】26号专项鉴证报告;2019年5月24日,公司召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第九次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》,同意以募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金140,966,417.43元人民币;公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。
对闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2019年5月24日召开第六届董事会第十次会议及第六届监事会第九次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。本着股东利益最大化原则,为提高闲置募集资金使用效率,在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下,公司拟使用不超过2亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12月;公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。至本期末公司使用1.8亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	2019年5月24日召开第六届董事会第十次会议及第六届监事会第九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下,使用合计不超过2亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型商业理财产品。资金额度在决议有效期内可以滚动使用。决议有效期自董事会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。
剩余募集资金永久补充流动资金情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	由于部分募投项目未完工、部分募投项目未开工,尚未使用的募集资金余额44,941.60万元,其中存放在募集资金专户的活期存款16,935.60万元,银行理财10,006.00万元,暂时补充流动资金18,000.00万元。
募集资金其它使用情况	无

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



编号 320100000201906180262

统一社会信用代码
91320000085046285W (2/10)

营业执照

(副本)

扫描二维码，
国家企业信用信息公示系统，
了解更多登记、
备案、许可、监管信息。



名称 苏业兴会计师事务所(有限合伙)

类型 特殊普通合伙企业

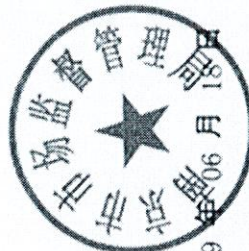
执行事务合伙人 熊从才

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；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；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（不含国家统一认可的会计、计算、软件的销售）；法律、法规规定的其他项目、经相关部门批准后方可开展经营活动。

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室



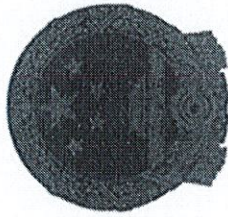
2019年06月18日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日
通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
詹从才

中環国际广场22楼

组织形式：
执业证书编号：
批准执业文号：
批准执业日期：

特殊普通合伙
320000026
苏财会[2013]46号

事务所证书打印

证书序号: 0001496

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：



二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部制

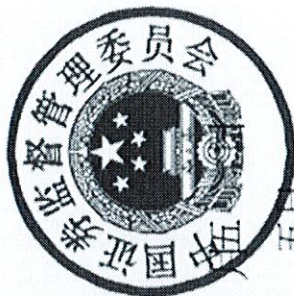


证书序号: 000384

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
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: 二〇一二年八月五日

证书有效期至:



姓 名 周家文
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1968-10-01
Date of birth
工作单位 江苏苏亚会计师事务所
Working unit
身份证号码 320121196810010001
Identity card No.



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

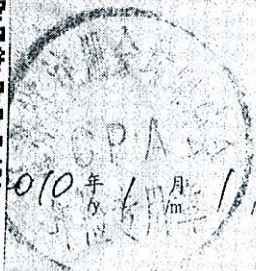
年度检验登记
Annual Renewal Register



周家文(320000120009)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



周家文(320000120009)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会





姓 名 王磊
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1980-02-18
Date of birth
工作单位 江苏永创利诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 320322198002106256
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

王磊(320000260179)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 320000260179

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 2019y 07m 31d

年 月 日
/y /m /d