



00002021060130315113  
报告文号：苏亚鉴[2021]33号

**禾丰食品股份有限公司**  
**鉴证报告**  
苏亚鉴[2021]33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 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[info@syjc.com](mailto:info@syjc.com)

# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴[2021]33号

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

禾丰食品股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的禾丰食品股份有限公司(以下简称禾丰股份) 董事会编制的截至 2021 年 3 月 31 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供禾丰股份申请公开发行可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为禾丰股份申请公开发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

### 二、董事会的责任

禾丰股份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 2021 年 3 月 31 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》，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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对禾丰股份董事会编制的上述报告发表鉴证意见。

### 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。

## 五、鉴证结论

我们认为，禾丰股份董事会编制的截至 2021 年 3 月 31 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》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禾丰股份截至 2021 年 3 月 31 日前次募集资金使用情况。



苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年六月三十日

**禾丰食品股份有限公司**  
**截至 2021 年 3 月 31 日止的**  
**前次募集资金使用情况专项报告**

根据中国证监会《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，禾丰食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截止2021年3月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

**一、 前次募集资金的募集及存放情况**

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，公司向8名特定投资者非公开发行股票76,552,927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。

截至2021年3月31日，公司剩余募集资金及其利息共32,033.60万元，其中：尚未归还至募集资金专户的理财资金5,000.00万元，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；存放于募集资金专户的募集资金余额及利息为9,033.60万元，存储情况如下：

| 序号 | 开户银行                | 银行账号                | 初始存放日      | 初始存放金额         | 截止日余额         | 存储方式 |
|----|---------------------|---------------------|------------|----------------|---------------|------|
| 1  | 中国民生银行股份有限公司沈阳分行营业部 | 631008124           | 2019年4月18日 | 270,360,000.00 | 62,837,387.61 | 活期   |
| 2  | 中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行  | 3301060229248007326 | 2019年4月18日 | 498,566,185.57 | 27,498,609.42 | 活期   |
|    | 合计                  |                     |            | 768,926,185.57 | 90,335,997.03 |      |

**二、 前次募集资金使用情况**

（一）截至2021年3月31日止，公司前次募集资金使用情况对照表如下：

单位：万元

| 募集资金总额：        |                 | 76,892.62       | 已累计使用募集资金总额： |           |           |              | 45,730.42 |           |                     |                               |
|----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|---------------------|-------------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：   |                 |                 | 各年度使用募集资金总额： |           |           |              |           |           |                     |                               |
| 变更用途的募集资金总额比例： |                 |                 | 2019年：[注]    |           |           |              | 32,366.89 |           |                     |                               |
|                |                 |                 | 2020年：       |           |           |              | 9,555.97  |           |                     |                               |
|                |                 |                 | 2021年1-3月：   |           |           |              | 3,807.56  |           |                     |                               |
| 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 |                     |                               |
| 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 | 项目达到预定可使用状态日期<br>(或截止日项目完工程度) |
| 1              | 兰考禾丰-禽肉熟食加工项目   | 兰考禾丰-禽肉熟食加工项目   | 5,600.00     | 5,600.00  | 5,600.00  | 5,600.00     | 5,600.00  | 5,600.00  | -5,600.00           | 未开工                           |
| 2              | 抚顺禾丰-上年种猪场项目    | 抚顺禾丰-上年种猪场项目    | 35,596.62    | 35,596.62 | 24,054.64 | 35,596.62    | 35,596.62 | 24,054.64 | -11,541.98          | 70.00%                        |
| 3              | 凌源禾丰-李家营子村种猪场项目 | 凌源禾丰-李家营子村种猪场项目 | 8,660.00     | 8,660.00  | 3,756.17  | 8,660.00     | 8,660.00  | 3,756.17  | -4,903.83           | 65.00%                        |
| 4              | 荷风种猪-种猪繁育基地建设项目 | 荷风种猪-种猪繁育基地建设项目 | 10,200.00    | 10,200.00 | 7,239.61  | 10,200.00    | 10,200.00 | 7,239.61  | -2,960.39           | 90.00%                        |
| 5              | 抚顺禾丰-关门山种猪场项目   | 抚顺禾丰-关门山种猪场项目   | 16,836.00    | 16,836.00 | 10,680.00 | 16,836.00    | 16,836.00 | 10,680.00 | -6,156.00           | 85.00%                        |
|                | 合计              |                 | 76,892.62    | 76,892.62 | 45,730.42 | 76,892.62    | 76,892.62 | 45,730.42 | -31,162.20          |                               |

注：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。

## （二）前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺的差异情况

差异的原因主要为截至2021年3月31日投资项目未完成所致。

## 三、前次募集资金变更情况

截至2021年3月31日止，公司前次募集资金不存在实际投资变更情况。

## 四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况

### （一）前次募集资金投资项目对外转让情况

截至2021年3月31日止，公司前次募集资金不存在投资项目对外转让情况。

### （二）前次募集资金投资项目置换情况

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；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。

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。

## 五、前次募集资金投资项目最近三年及一期实现效益的情况

### （一）前次募集资金实现效益情况对照表

单位：万元

| 序号 | 实际投资项目<br>项目名称  | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益<br>(达成后年度净利润) | 最近三年又一期实际效益 |        |           |           | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|----|-----------------|----------------|--------------------|-------------|--------|-----------|-----------|-----------|----------|
|    |                 |                |                    | 2018年度      | 2019年度 | 2020年度    | 2021年1-3月 |           |          |
| 1  | 兰考禾丰-禽肉熟食加工项目   | 不适用            | 4,836.00           | 不适用         | 不适用    | 不适用       | 不适用       | 不适用       | 否        |
| 2  | 抚顺禾丰-上年种猪场项目    | 51%            | 6,689.00           | 不适用         | 不适用    | 10,549.19 | 1,662.70  | 12,211.89 | 是        |
| 3  | 凌源禾丰-李家营子村种猪场项目 | 不适用            | 1,909.00           | 不适用         | 不适用    | 不适用       | 不适用       | 不适用       | 否        |
| 4  | 荷风种猪-种猪繁育基地建设项目 | 60%            | 2,552.00           | 不适用         | 不适用    | 1,097.68  | -94.59    | 1,003.09  | 否        |
| 5  | 抚顺禾丰-关门山种猪场项目   | 90%            | 2,882.00           | 不适用         | 不适用    | 792.88    | 1,793.92  | 2,586.80  | 否        |

注：“本年度实现的效益”的计算口径为项目已经实现的净利润。

## （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及情况

截至2021年3月31日止，公司前次募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

## （三）前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至2021年3月31日止，公司前次募集资金投资项目均未完全建成，同时受“双疫情”影响，建设和引种繁育受到局限，其中：

（1）兰考禾丰-禽肉熟食加工项目未开工，凌源禾丰-李家营子村种猪场项目正在建设中未投产；

（2）抚顺禾丰-上年种猪场项目完成一期建设，于2019年4月投产，产能利用率51%，截至2021年3月31日累计实现效益12,211.89万元，已达到预期效益；

（3）抚顺禾丰-关门山种猪场项目于2020年4月投产，产能利用率90%，截至2021年3月31日累计实现效益2,586.80万元，达到预期效益89.76%；

（4）荷风种猪-种猪繁育基地建设项目已完成一期建设，于2020年1月引种投产，因项目尚未完全建成，目前仅部分投产，项目产能利用率较低，截至2021年3月31日累计实现效益1,003.09万元，达到预期效益31.44%。

## 六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

截至2021年3月31日止，公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

## 七、闲置募集资金的使用

### （一）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020年4月24日，公司召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第十三次会议，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1.8亿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。截至2021年3月31日止，公司使用1.8亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。

### （二）使用闲置募集资金购买理财产品的情况

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。

2020年4月24日，公司召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第十三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。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，公司拟对最高额度不超过人民币1亿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）。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。

具体情况如下：

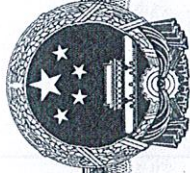


单位：万元

| 序号 | 受托方                | 产品名称                             | 起始日        | 到期日         | 年化收益率 | 投资金额      | 实际收到的收益 |
|----|--------------------|----------------------------------|------------|-------------|-------|-----------|---------|
| 1  | 中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行 | 挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品            | 2019年6月28日 | 2019年12月23日 | 4.20% | 10,000.00 | 201.37  |
| 2  | 上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行 | 利多多对公结构性存款                       | 2019年6月28日 | 2019年12月30日 | 3.90% | 6,000.00  | 116.35  |
| 3  | 中国民生银行股份有限公司沈阳分行   | 挂钩利率结构性存款 (SDGA190819)           | 2019年7月9日  | 2019年10月9日  | 3.65% | 4,000.00  | 36.80   |
| 4  | 中国民生银行股份有限公司沈阳分行   | 挂钩利率结构性存款 (SDGA191203)           | 2019年10月9日 | 2020年1月9日   | 3.70% | 4,000.00  | 37.30   |
| 5  | 上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行 | 利多多对公结构性存款                       | 2020年1月3日  | 2020年4月3日   | 3.50% | 6,000.00  | 52.50   |
| 6  | 中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行 | 挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品            | 2020年1月2日  | 2020年4月3日   | 4.20% | 10,000.00 | 102.65  |
| 7  | 上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行 | 稳利固定持有期 JG6004 期人民币对公结构性存款       | 2020年5月11日 | 2020年8月9日   | 3.45% | 5,000.00  | 43.13   |
| 8  | 盛京银行股份有限公司         | 结构性存款 2020 年第 446 期              | 2020年5月11日 | 2020年8月11日  | 3.70% | 5,000.00  | 47.28   |
| 9  | 盛京银行股份有限公司         | 大额存单 2020 年第 20 期                | 2020年8月11日 | 2021年2月8日   | 3.80% | 5,000.00  | 95.53   |
| 10 | 中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行 | 人民币结构性存款产品-专户型 2020 年第 165 期 S 款 | 2020年9月29日 | 2021年4月1日   | 3.20% | 5,000.00  |         |

禾丰食品股份有限公司董事会

二〇二一年六月三十日



# 营业执照

(副本)

编号 320100000202005260013



扫描二维码登录“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。

统一社会信用代码  
91320000085046285W (1/10)

|         |                  |        |                         |
|---------|------------------|--------|-------------------------|
| 名称      | 苏亚金诚会计师事务所(普通合伙) | 成立日期   | 2013年12月02日             |
| 类型      | 特殊普通合伙企业         | 合伙期限   | 2013年12月02日至2033年11月25日 |
| 执行事务合伙人 | 詹从才              | 主要经营场所 | 江苏省南京市中山北路105-6号2201室   |



经营范围  
 审查企业会计报表并出具审计报告；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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；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、审计、资产评估、涉税、法律、法规须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。



登记机关

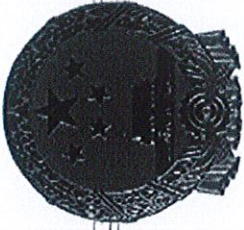
2020年

国家市场监督管理总局监制

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。

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





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: 二〇一五年八月五日



姓名 周家文  
 Full name 周家文  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1968-10-01  
 Date of birth 1968-10-01  
 工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所  
 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所  
 身份证号码 3201216810010001  
 Identity card No. 3201216810010001



证书编号: 320000120009  
 No. of Certificate 320000120009

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

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

周家文(320000120009)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

周家文(320000120009)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会

周家文(320000120009)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

周家文(320000120009)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

2007年 4 月 30 日



姓名 王磊  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1983-09-10  
 Date of birth  
 工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙)  
 身份证号码 320322198309106256  
 Identity card No.



记  
 istratic  
 格,  
 lid fo



王磊(320000260179)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

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