

广东燕塘乳业股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金 投资项目的鉴证报告

广会专字[2015]G14001100192 号

目 录

报告正文.....1-2

专项说明.....3-4

关于广东燕塘乳业股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

广会专字[2015]G14001100192 号

广东燕塘乳业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东燕塘乳业股份有限公司（以下简称“贵公司”）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。

贵公司管理层的责任是按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明，并保证其真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目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，以获取对以自筹资金预先投入募集资金投入项目的专项说明是否不存在重大错报的合理保证，在执行鉴证工作的过程中，我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。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，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明已经按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》编制，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的
自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：杨文蔚



中国注册会计师：刘火旺



中国 广州

二〇一五年一月二十六日

广东燕塘乳业股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，将广东燕塘乳业股份有限公司（以下简称“公司”）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、公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东燕塘乳业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1184号）文核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,935万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币10.13元，发行新股募集资金总额为人民币39,861.55万元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币34,543.55万元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2014]G14001100180号”的《验资报告》。

二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

根据《广东燕塘乳业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目及拟使用募集资金金额如下表列示：

单位：人民币万元

序号	募投项目名称	拟投入募集资金	项目备案情况
1	日产600吨乳品生产基地工程	31,034.70	粤发改产业[2011]1327号、粤发改产业函[2013]2850号及粤发改产业函[2014]692号
2	营销网络建设项目	3,510.80	备案项目编号119000589029004（注）
合 计		34,545.50	-

注：日产600吨乳品生产基地工程(简称“该项目”)用地辖区政府进行规划调整，影响了项目建设。因此，广东省发改委已向控股子公司广东燕隆乳业有限公司下发批复，同意延长该项目核准有效期，原则同意该项目建设用地调整，其余仍按粤发改产业[2011]1327号文核准内容建设。

上述投资项目可行性议案已经公司股东大会审议通过，“日产 600 吨乳品生产基地工程”和“营销网络建设项目”已在广东省发改委核准及备案，“日产 600 吨乳品生产基地工程”由控股子公司广东燕隆乳业有限公司实施，“营销网络建设项目”由公司实施。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况：

截至 2014 年 11 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 51,023,335.20 元，具体情况如下：

自筹资金预先投入按募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

序号	募 投 项 目 名 称	已预先投入资金
1	日产 600 吨乳品生产基地工程	4,135.03
2	营销网络建设项目	967.30
	合 计	5,102.33

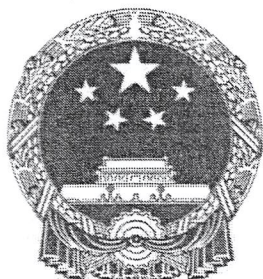
四、置换募投资金的实施

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广东燕塘乳业股份有限公司

董事会

二〇一五年一月二十六日



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

注册号 440101000247385

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

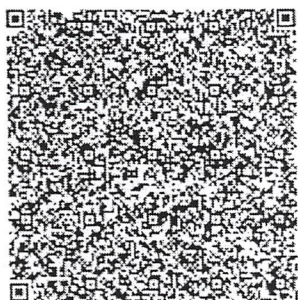
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

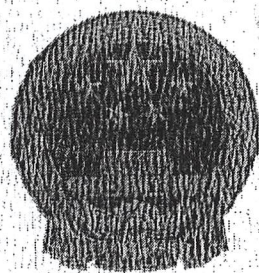
合伙期限 2013年10月24日至 长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：蒋洪峰

办公场所：广州市越秀区东风东路553号（特殊普通合伙）
1001-1008房

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：44010079

注册资本(出资额)：1008万元

批准设立文号：粤财会[2013]45号

批准设立日期：2013年10月



证书序号：NO. 020563

说明

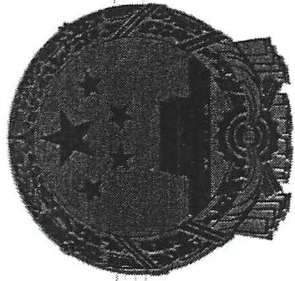
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关

广东省财政厅

二〇一三年十月十六日

中华人民共和国财政部制

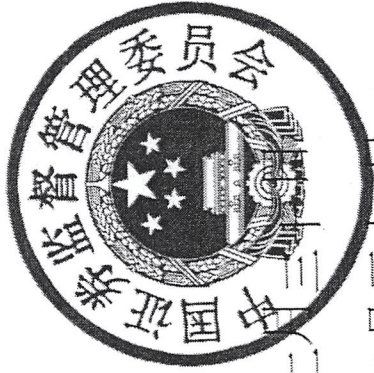


证书序号: 000152

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一五年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一五年十二月三十日

姓名: 杨文蔚
 Full name: Yang Wenyu
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1970-04-28
 Date of birth: 1970-04-28
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: Guangdong Zhengzhongzhujiang Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 420106700428081
 Identity card No.: 420106700428081



证书编号: 440100010011
 No. of Certificate: 440100010011

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 一九九五年六月七日
 Date of Issuance: 1995/6/7

2011年4月30日换发

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2013年05月
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

广东省注册会计师协会
 CPA
 年度注册
 2014年4月

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 2013年11月28日

姓名: 刘火旺
Sex: 男
Date of birth: 1966-01-18
工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
身份证号: 440100800004



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]145号 接制办

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)
协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 11 月 28 日



证书编号:
No. of Certificate

440100800004

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

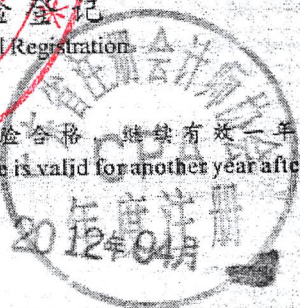
发证日期: 2000 年 12 月 08 日
Date of Issuance y m d

2012年4月30日换发



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 月 日
y m d