



00002015040009095075
报告文号：苏亚鉴[2015]10号

辽宁禾丰牧业股份有限公司
鉴证报告

苏亚鉴[2015]10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[2015]10号

关于辽宁禾丰牧业股份有限公司 2014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：

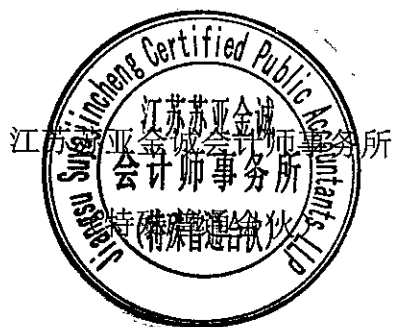
我们接受委托，对后附的辽宁禾丰牧业股份有限公司（以下简称禾丰牧业）董事会编制的《关于2014年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称专项报告）进行了鉴证。

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2014年度募集资金存放与使用情况。

本鉴证报告仅供禾丰牧业 2014 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：



二〇一五年四月八日

辽宁禾丰牧业股份有限公司董事会
关于 2014 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

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的批复》，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，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。另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。上述募集资金到位情况已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了苏亚验[2014]26号《验资报告》。

截至2014 年 12 月 31 日，公司募集资金余额人民币166,508,641.42元，明细如下表：

单位：人民币元

序 号	项 目	金 额
一	募集资金净额	424,303,268.36
二	募集资金使用	258,445,065.69
	其中：本年度募集资金使用	258,445,065.69
三	利息收入	651,621.22
四	手续费支出	1,182.47
五	尚未使用的募集资金余额	166,508,641.42
	其中：银行保本型理财产品	120,000,000.00
	银行活期存款	46,508,641.42

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

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，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》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资

金管理办法（2013 年修订）》等有关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《辽宁禾丰牧业股份有限公司股份有限公司募集资金管理办法》。

（二）关于募集资金管理制度的执行情况

2014 年 7 月公司按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《公司募集资金管理办法》等有关规定，与保荐机构广发证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司沈阳和平支行、中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行、中国农业银行沈阳太原街支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称《三方监管协议》，开设募集资金专项存放账户，用于公司募集资金的存储和使用。该协议与上海证券交易所《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。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司专项募集资金专用账户的余额明细列示如下：

单位：人民币元			
序 号	开户银行	银行账号	金 额
1	上海浦东发展银行股份有限公司沈阳和平支行	71080154740005483	1,938,535.43
2	中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行	3301000719248104713	2,155,760.49
3	中国农业银行沈阳太原街支行	192001040020725	42,414,345.50
	合 计		46,508,641.42

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

2014 年 9 月 11 日，江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至 2014 年9 月 1 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2014 年 9 月 11 日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第八次会议，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 241,679,500 元人民币。公司本次以募集资金置换前期已投入的自筹资金，有利于提高公司的资金使用效率，不存在变相改变公司募集资金用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，并且置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月，符合监管的要求。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，详细内容请见2014 年 9 月 13 日于上海证券交易所网站披露的《辽宁

禾丰牧业股份有限公司关于以募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2014-004号）。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2014年度公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2014年9月11日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，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1.2亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型商业银行理财产品。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，详细内容请见2014年9月13日于上海证券交易所网站披露的《辽宁禾丰牧业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》（公告编号：2014-005号）。公司使用闲置募集资金实际购买银行理财产品如下：

1、2014年9月18日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行签订《上海浦东发展银行股份有限公司利多多公司理财产品合同（保证收益-14天周期型2号）》，公司以闲置募集资金4,000万元购买该行保证收益-14天周期型2号理财产品，期限为14天连续滚动，起息日为2014年9月19日，预期年化收益率为4.0%。

2、2014年9月18日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行签订《上海浦东发展银行股份有限公司利多多公司理财产品合同（保证收益型-财富班车4号）》，公司以闲置募集资金8,000万元购买该行保证收益型-财富班车4号理财产品，期限为180天，起息日为2014年9月19日，到期日为2015年3月17日，预期年化收益率为4.9%。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2014年度公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（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

2014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）节余募集资金使用情况

截止2014年12月31日，节余募集资金166,508,641.42元，其中存放在募集资金专户的活期存款46,508,641.42元，购买银行保本理财产品120,000,000元。

(八) 募集资金使用的其他情况

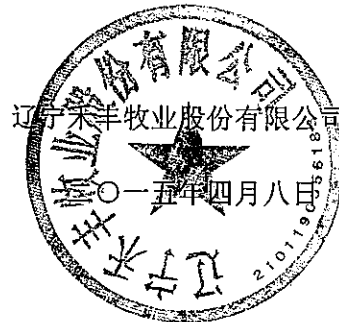
2014年度公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

2014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。



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				42, 430. 33		本年度投入募集资金总额					25, 844. 51	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					25, 844. 51	
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
黑龙江禾丰年产 24 万吨饲料项目	无	17, 100. 00	17, 100. 00		12, 870. 54	12, 870. 54			2014. 12	不适用	不适用	否
沈阳膨化年产 18 万吨膨化饲料项目	无	5, 050. 00	5, 050. 00		4, 837. 82	4, 837. 82			2013. 12	142. 43	是	否
禾丰牧业年产 10 万吨饲料项目	无	5, 500. 00	5, 500. 00		438. 00	438. 00				不适用	不适用	否
农大分公司年产 15 万吨饲料项目	无	4, 350. 00	4, 350. 00		688. 12	688. 12				不适用	不适用	否
唐山反刍年产 20 万吨（单班 10 万吨）饲料项目	无	4, 400. 00	4, 400. 00		4, 400. 00	4, 400. 00			2013. 12	1, 742. 36	是	否
兴城分公司年产 8 万吨饲料加工扩建项目	无	2, 297. 00	2, 297. 00		2, 297. 00	2, 297. 00			2014. 6	1, 501. 17	是	否
研发检测中心项目	无	3, 840. 00	3, 733. 33		313. 03	313. 03				不适用	不适用	否
合计	-	42, 537. 00	42, 430. 33	-	25, 844. 51	25, 844. 51	-	-	-	-	-	-

募集资金总额				42,430.33		本年度投入募集资金总额					25,844.51	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					25,844.51	
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
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)					1、禾丰牧业年产 10 万吨饲料项目：该项目原本主要是应对浑南预混料生产基地可能因城市规划而搬迁，目前区域城市规划没有最终落实，短期内搬迁可能性不大。 2、农大分公司年产 15 万吨饲料项目：区域内的市场重新划分，调整产品结构，农大分公司的设备按要求进行改造后能够满足生产需要。 3、研发检测中心项目：沈阳华康业务并入沈阳禾丰牧业后，公司充分利用资源，将原先拟自建研发中心变为改建沈阳华康闲置的办公楼。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					否							
募集资金投资项目 先期投入及置换情况					2014 年 9 月 11 日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2014 年 9 月 1 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2014 年 9 月 11 日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第八次会议，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 241,679,500 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					无							
对闲置募集资金进行 现金管理，投资相关产品情况					2014 年 9 月 11 日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，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 1.2 亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型商业银行理财产品。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。							

募集资金总额				42, 430. 33		本年度投入募集资金总额					25, 844. 51	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					25, 844. 51	
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
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					无							
募集资金结余的金额及形成原因					部分募投项目未完工, 尚未使用的募集资金余额 166, 508, 641. 42 元, 其中存放在募集资金专户的活期存款 46, 508, 641. 42 元, 购买银行保本理财产品 120, 000, 000 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。

合伙企业营业执照

名称 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

注册号 320000000111253
编号： 320000000201312020047

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-8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；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职业资格证书类的培训）；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

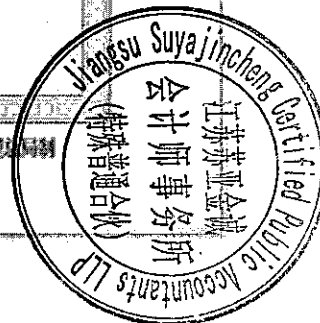
二零一三

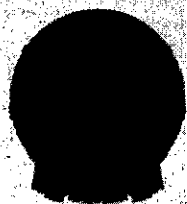
年



日

中华人民共和国国家工商行政管理总局制





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：唐从才

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：320000026

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：NO.010732

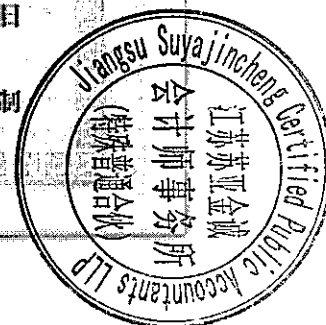
说明

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

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000149

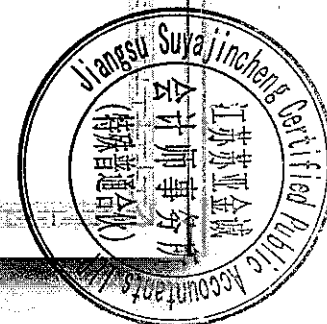
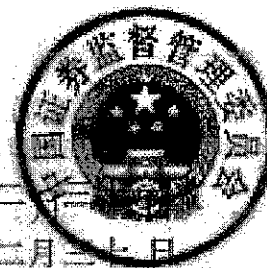
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

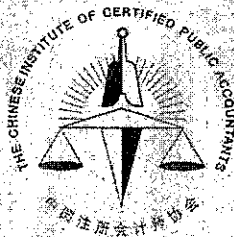
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：詹从才

证书号：42

发证时间：二〇一五年十二月三十一日
证书有效期至：二〇一五年十二月三十一日



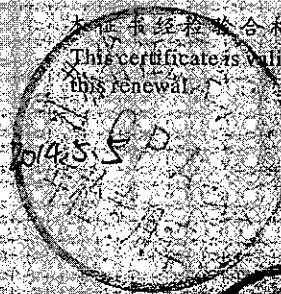


姓名: 周家文
Full name: 周家文
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968-10-01
Date of birth: 1968-10-01
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所
身份证号码: 320121681001001
Identity card No.: 320121681001001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

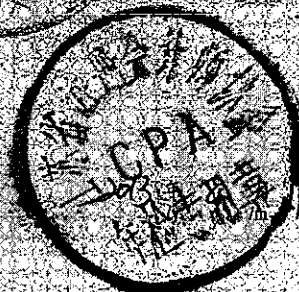
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



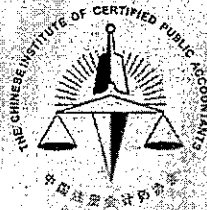
证书编号: 320000120009
No. of Certificate: 320000120009

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 年 11 月 23 日

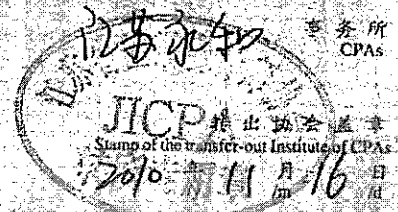


2007年4月30日



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 王进
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975.02.14
Date of birth
工作单位 江苏永和会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 320621197502143310
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 320000150037
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 2010年12月8日
Date of Issuance