

河南科迪乳业股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

亚会 A 核字（2016）0004 号

亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）

二零一六年一月十三日

河南科迪乳业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录	页 码
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、河南科迪乳业股份有限公司前次募集资金使用情况的报告	3-6

前次募集资金使用情况

鉴证报告

亚会 A 核字（2016）0004 号

河南科迪乳业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的河南科迪乳业股份有限公司（以下简称“科迪乳业公司”）董事会编制的截至 2015 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科迪乳业公司申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科迪乳业公司申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

科迪乳业公司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 2015 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对科迪乳业公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证业务。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。

五、鉴证结论

我们认为，科迪乳业公司董事会编制的截至 2015 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》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贵公司截至 2015 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二零一六年一月十三日

河南科迪乳业股份有限公司

截至2015年12月31日止

前次募集资金使用情况报告

河南科迪乳业股份有限公司（以下简称“本公司”）董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》（中国证券监督管理委员会第30号令）及《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），编制了本公司截至2015年12月31日止的前次募集资金使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）。

一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南科迪乳业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2015】1189号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司已于2015年6月25日通过深圳证券交易所发行A股6,840万股，面值为每股人民币1.00元，发行价格为每股人民币6.85元，收到股东认缴股款共计人民币468,540,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币406,980,000.00元。

上述募集资金到位情况业经亚太(集团)会计师事务所出具的亚会A验字(2015)013号验资报告验证，已于2015年6月25日汇入本公司在广发银行郑州金水路支行的131041511010000285银行账户进行专户储存。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2015年12月31日止，本公司前次募集资金在专项账户存放情况如下：

单位：人民币元						
序号	开户公司名称	开户行	账号	初始存储金额	截止日余额	
					本金	利息
1	河南科迪乳业股份有限公司	广发银行股份有限公司 郑州金水路支行	131041511010000285	170,290,000.00	49,118,158.63	140,238.71

2	河南科迪乳业股份有限公司	郑州银行股份有限公司 商丘分行营业部	90801880880000163	36,690,000.00		3,927.41
3	河南科迪乳业股份有限公司	兴业银行股份有限公司 郑州分行	462010100100663213	100,000,000.00		17,094.86
4	河南科迪乳业股份有限公司	中信银行股份有限公司 郑州分行	8111101013500028397	100,000,000.00		13,622.06
5	河南科迪商丘现代牧场有限公司	郑州银行股份有限公司 商丘分行营业部	90801880820000168	36,690,000.00		7,854.82

说明：在本次募集资金到位后，本公司在郑州银行股份有限公司商丘分行营业部开立专户，用于“科迪乳业现代牧场建设项目”（以下简称“该项目”）募集资金的存储，并签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。由于该项目实施主体为河南科迪商丘现代牧场有限公司（以下简称“科迪牧场”），故本公司将该项目募集资金以增资的方式投入到科迪牧场。按照相关要求，科迪牧场在郑州银行股份有限公司商丘分行营业部开立专户，用于募集资金的存储，并签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。上表中第5项账户中的存储金额为第2项账户转入，即初始存储金额合计为406,980,000.00元。

二、前次募集资金实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照情况

根据本公司第一届董事会第五次会议及2012年第一次临时股东大会、第二届董事会第四次会议及2014年度股东大会的相关决议，本次公开发行募集资金总额扣除发行费用后，将用于投资“年产20万吨液态奶项目”和“科迪乳业现代牧场建设项目”（以下简称“募投项目”）。

根据2015年7月15日本公司第二届董事会第五次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为357,861,827.37元。

截至2015年12月31日，首次募集资金实际使用情况对照情况见附件1“前次募集资金使用情况对照表”。

（二）前次募集资金变更情况

无。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异	差异原因
1	年产 20 万吨液态奶项目	37,029	37,029	32,117	4,912	项目正在进行
2	科迪乳业现代牧场建设项目	22,452	3,669	3,669		
合 计		59,481	40,698	35,786	4,912	

（四）已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

无。

（五）临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金的情况

无。

（六）前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况，见附件 2“前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

（七）以资产认购股份的情况

无。

三、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

四、结论

董事会认为，本公司按前次A 股招股说明书披露的A 股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

（此页无正文）

河南科迪乳业股份有限公司董事会

二零一六年一月十三日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截止 2015 年 12 月 31 日

编制单位：河南科迪乳业股份有限公司 金额单位：人民币万元

募集资金总额：40,698.00						已累计使用募集资金总额：35,786.18				
变更用途的募集资金总额：0						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0						2015 年：		35,786.18		
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状态日期/或截止日项目完工程度
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	
1	年产 20 万吨液态奶项目	年产 20 万吨液态奶项目	37,029	37,029	32,117	37,029	37,029	32,117	4,912	90%
2	科迪乳业现代牧场建设项目	科迪乳业现代牧场建设项目	3,669	3,669	3,669	3,669	3,669	3,669		90%

说明：实际投资金额原为自有资金投入，公司于 2015 年 7 月份进行了置换。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止 2015 年 12 月 31 日

编制单位：河南科迪乳业股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2013 年	2014 年	2015 年		
1	年产 20 万吨液态奶项目		14,811					
2	科迪乳业现代牧场建设项目		2,401					

说明：1. 上述承诺效益为项目达产后进入稳定经营期的年净利润。

2. 上述实际投资项目截止 2015 年 12 月 31 日尚未完成，故无实际效益。