

**江苏立华牧业股份有限公司**  
**前次募集资金使用情况**  
**鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告 1-5

前次募集资金使用情况对照表 6

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表 7

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2021）第 110A016802 号

江苏立华牧业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏立华牧业股份有限公司（以下简称“立华股份”或“公司”）截至 2021 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。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）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是立华股份董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，立华股份董事会编制的截至 2021 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《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，如实反映了立华股份前次募集资金使用情况。

本报告仅供立华股份本次向深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会申请  
2021 年度向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二一年十月十九日

# 江苏立华牧业股份有限公司

## 前次募集资金使用情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）印发的《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），江苏立华牧业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了本公司截至2021年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，具体内容如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏立华牧业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕104号），并经深圳证券交易所同意，本公司通过深圳证券交易所系统于2019年2月18日采用网下向符合条件的投资者询价配售（以下简称“网下发行”）和网上向持有深圳市场非限售A股或非限售存托凭证市值的投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）4,128万股新股，发行价为每股人民币29.35元。截至2019年2月12日，本公司共募集资金121,156.80万元，扣除发行费用6,156.80万元后，募集资金净额为115,000.00万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字(2019)第110ZC0028号《验资报告》验证。

#### （二）募集资金专户存储情况

截至2021年9月30日止，公司累计使用募集资金84,953.25万元，尚未使用的金额为30,046.75万元。募集资金专户余额为3,972.09万元，与尚未使用的募集资金余额差异26,074.66万元，其差异原因为：1、暂时闲置募集资金购买尚未到期理财产品28,800.00万元；2、利息收入扣除手续费净额2,725.34万元。

截至2021年9月30日止，公司募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元

| 开户银行               | 银行账号                  | 账户类别   | 存储余额         |
|--------------------|-----------------------|--------|--------------|
| 中国工商银行股份有限公司常州广化支行 | 1105020919001130250   | 募集资金专户 | 846,134.98   |
| 中国银行股份有限公司常州分行     | 549572733040          | 募集资金专户 | 2,561,795.82 |
| 交通银行股份有限公司常州新区支行   | 324006040018010257285 | 募集资金专户 | 3,273.12     |

|                         |                       |           |                      |
|-------------------------|-----------------------|-----------|----------------------|
| 招商银行股份有限公司常州天宁支行        | 519903293910601       | 募集资金专户    | 7,567,726.90         |
| 中信银行股份有限公司常州分行          | 8110501012901231678   | 募集资金专户    | 16,198,975.22        |
| 江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市武进支行 | 1032600000007447      | 募集资金专户    | 24,075.05            |
| 江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市武进支行 | 8601032800000005758   | 募集资金专户    | 12,515,892.56        |
| 交通银行股份有限公司常州新区支行        | 324006040018010258183 | 募集资金专户    | 1,630.04             |
| 交通银行股份有限公司常州新区支行        | 324006040018010257112 | 募集资金专户    | 1,411.84             |
| <b>合计</b>               | <b>--</b>             | <b>--</b> | <b>39,720,915.53</b> |

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）前次募集资金使用情况

截至2021年9月30日止，本公司前次募集资金使用情况详见附件1《前次募集资金使用情况对照表》。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

2019年4月8日，公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途及部分募投项目实施地点的议案》：①结合公司生产计划调整情况，且考虑优化生产流程需要，并经充分论证和考察，会议同意公司将“阜阳立华年出栏100万头优质肉猪养殖基地项目一期”建设内容中的位于安徽省阜阳市颍东区老庙镇马楼村、新乌江镇刘大郢村交界处的商品代场变更为父母代场。变更后，项目总投资由30,000万元调整为30,600万元。募集资金投资金额不变，超出募集资金投入金额的以自有资金进行投资。②会议同意公司变更首次公开发行股票募集资金投资项目“安庆立华年出栏1,750万羽一体化养鸡建设项目”的实施地点，即将该募投项目中种鸡场建设地点变更至安徽省安庆市太湖县城西乡界址村（祈雨组所属地块），占地面积92亩。变更后的地址较原址地势相对平整、交通相对便利，且离村庄及水源较远，更适合建设养殖场。以上事项已经公司于2019年4月29日召开的2018年年度股东大会审议通过。

2020年4月23日，公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》：①同意将“安庆立华年出栏1,750万羽一体化养鸡建设项目”中的界址种鸡场达到预定可使用状态时间调整至2021年5月31日。②同意将“自贡立华年产18万吨鸡饲料加工项目”中的办公楼达到预定可使用状态时间调整至2021年5月31日。2021年3月5日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》：①同意将“阜阳立华年出栏100万头优质肉猪养殖基地项目一期”达到

预定可使用状态时间调整至2022年3月31日。②同意将“阜阳立华年产36万吨饲料加工项目”达到预定可使用状态时间调整至2022年3月31日。

截至2021年9月30日止，本公司不存在其他变更前次募集资金投资项目的情况。

### （三）募集资金投资项目的实施主体变更情况

截至2021年9月30日止，本公司不存在变更前次募集资金投资项目的实施主体的情况。

### （四）前次募集资金投资项目对外转让情况

截至2021年9月30日止，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

### （五）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因

单位：人民币万元

| 投资项目                       | 承诺投入募集资金总额① | 实际投入募集资金总额② | 差异金额<br>②-① |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 安庆立华年出栏 1,750 万羽一体化养鸡建设项目  | 14,214.22   | 13,380.38   | -833.84     |
| 自贡立华年产 18 万吨鸡饲料加工项目        | 7,000.00    | 6,278.41    | -721.59     |
| 阜阳立华年产 36 万吨饲料加工项目         | 11,000.00   | 2,055.63    | -8,944.37   |
| 阜阳立华年出栏 100 万头优质肉猪养殖基地项目一期 | 30,000.00   | 10,453.05   | -19,546.95  |

上述差异系以上项目仍处于项目期建设中，建设期募集资金将根据项目建设进度合理投入。

### （六）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司前次募集资金到位之前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设。截至2019年2月，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《关于江苏立华牧业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字(2019)第110ZA1827号），本公司以募集资金置换预先投入募投项目的金额为34,778.23万元，置换情况具体如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称                      | 募集资金投资总额  | 以募集资金置换预先投入募投项目的金额 |
|----|---------------------------|-----------|--------------------|
| 1  | 安庆立华年出栏 1,750 万羽一体化养鸡建设项目 | 14,214.22 | 9,670.03           |
| 2  | 扬州立华年出栏 1,750 万羽一体化养鸡建设项目 | 11,597.09 | 11,597.09          |

|    |                            |            |           |
|----|----------------------------|------------|-----------|
| 3  | 自贡立华年产 18 万吨鸡饲料加工项目        | 7,000.00   | 4,450.55  |
| 4  | 阜阳立华年产 36 万吨饲料加工项目         | 11,000.00  | 1,644.76  |
| 5  | 阜阳立华年出栏 100 万头优质肉猪养殖基地项目一期 | 30,000.00  | 2,415.80  |
| 6  | 连云港立华年存栏种猪 1 万头建设项目        | 5,000.00   | 5,000.00  |
| 7  | 补充营运资金                     | 36,188.69  | -         |
| 合计 |                            | 115,000.00 | 34,778.23 |

#### （七）暂时闲置募集资金使用情况

2019年3月4日，公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目实施进度和募集资金使用的前提下，使用合计不超过人民币11.5亿元的闲置募集资金进行现金管理。上述资金额度经公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。上述额度在投资期限内，可循环滚动使用。此事项已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

2020年3月4日，公司第二届董事会第十次会议、第二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》：同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目实施进度和募集资金使用的前提下，使用合计不超过人民币4亿元的闲置募集资金进行现金管理。上述资金额度经公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。上述额度在投资期限内，可循环滚动使用。此事项已经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。

2021年3月5日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议，会议分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》：同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目实施进度和募集资金使用的前提下，使用合计不超过人民币3亿元的闲置募集资金选择不超过12个月的保本型理财产品（包括但不限于结构性存款、收益型凭证、有保本约定的投资产品等）进行现金管理；同意公司及下属子公司在不影响资金安全及风险可控的前提下，使用合计不超过人民币30亿元的自有资金选择安全性较高、流动性较好的中低风险理财产品进行委托理财。上述资金额度在授权期限内，可循环滚动使用，投资期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

截至2021年9月30日止，公司使用暂时闲置募集资金购买的保本型理财产品尚未到期的金额为28,800.00万元，具体情况如下：

| 单位：人民币万元   |                           |       |            |            |           |
|------------|---------------------------|-------|------------|------------|-----------|
| 交易对方       | 产品名称                      | 产品类型  | 起息日        | 到息日        | 购买金额      |
| 湘财证券股份有限公司 | 湘财证券“智融”45号<br>(210天)收益凭证 | 本金保障型 | 2021/4/22  | 2021/11/18 | 5,000.00  |
| 湘财证券股份有限公司 | 湘财证券“智融”35号<br>(364天)收益凭证 | 本金保障型 | 2020/10/15 | 2021/10/14 | 12,000.00 |



| 交易对方           | 产品名称                            | 产品类型         | 起息日       | 到息日        | 购买金额      |
|----------------|---------------------------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 湘财证券股份有限公司     | 湘财证券“智融”50号<br>(180天)收益凭证       | 本金保障型        | 2021/7/16 | 2022/1/11  | 8,000.00  |
| 中国银行股份有限公司常州分行 | 中国银行挂钩型结构性<br>存款【CSDPY20210534】 | 保本保最低<br>收益型 | 2021/9/10 | 2021/12/13 | 800.00    |
| 中泰证券股份有限公司     | 国盛证券收益凭证-国盛<br>收益 616 号         | 本金保障型        | 2021/5/25 | 2021/11/23 | 3,000.00  |
| 合计             | -                               | -            | -         | -          | 28,800.00 |

### 三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

截至2021年9月30日止，前次募集资金投资项目实现收益情况详见附件2《前次募集资金投资项目实现收益情况对照表》。

### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

### 五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

江苏立华牧业股份有限公司董事会

2021年10月19日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

|                |                          |                          |            |            |           |              |            |           |                     |                               |
|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|------------|-----------|--------------|------------|-----------|---------------------|-------------------------------|
| 募集资金总额：        |                          |                          |            |            |           | 已累计使用募集资金总额： |            |           |                     |                               |
| 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：       |            |           |                     |                               |
|                |                          |                          |            |            |           | 2020年：       |            |           |                     |                               |
|                |                          |                          |            |            |           | 2021年：       |            |           |                     |                               |
| 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<br>(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              | 安庆立华年出栏1,750万羽一体化养鸡建设项目  | 安庆立华年出栏1,750万羽一体化养鸡建设项目  | 14,214.22  | 14,214.22  | 13,380.38 | 14,214.22    | 14,214.22  | 13,380.38 | -833.84             | 94.13%                        |
| 2              | 扬州立华年出栏1,750万羽一体化养鸡建设项目  | 扬州立华年出栏1,750万羽一体化养鸡建设项目  | 11,597.09  | 11,597.09  | 11,597.09 | 11,597.09    | 11,597.09  | 11,597.09 | -                   | 100.00%                       |
| 3              | 自贡立华年产18万吨鸡饲料加工项目        | 自贡立华年产18万吨鸡饲料加工项目        | 7,000.00   | 7,000.00   | 6,278.41  | 7,000.00     | 7,000.00   | 6,278.41  | -721.59             | 89.69%                        |
| 4              | 阜阳立华年产36万吨饲料加工项目         | 阜阳立华年产36万吨饲料加工项目         | 11,000.00  | 11,000.00  | 2,055.63  | 11,000.00    | 11,000.00  | 2,055.63  | -8,944.37           | 18.69%                        |
| 5              | 阜阳立华年出栏100万头优质肉猪养殖基地项目一期 | 阜阳立华年出栏100万头优质肉猪养殖基地项目一期 | 30,000.00  | 30,000.00  | 10,453.05 | 30,000.00    | 30,000.00  | 10,453.05 | -19,546.95          | 34.84%                        |
| 6              | 连云港立华年存栏种猪1万头建设项目        | 连云港立华年存栏种猪1万头建设项目        | 5,000.00   | 5,000.00   | 5,000.00  | 5,000.00     | 5,000.00   | 5,000.00  | -                   | 100.00%                       |
| 7              | 补充营运资金                   | 补充营运资金                   | 36,188.69  | 36,188.69  | 36,188.69 | 36,188.69    | 36,188.69  | 36,188.69 | -                   | 100.00%                       |
|                | 合计                       |                          | 115,000.00 | 115,000.00 | 84,953.25 | 115,000.00   | 115,000.00 | 84,953.25 | -30,046.75          | --                            |

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、（五）。

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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<br>(达产后年平均利润总额) | 最近三年一期实际效益 |           |          |           | 最近三年一期累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|--------|--------------------------|----------------|----------------------|------------|-----------|----------|-----------|--------------|----------|
| 序号     | 项目名称                     |                |                      | 2018年      | 2019年     | 2020年    | 2021年1-9月 |              |          |
| 1      | 安庆立华年出栏1,750万羽一体化养鸡建设项目  | 100%           | 3,474.92             | 7,052.39   | 13,634.75 | 1,028.93 | 132.02    | 21,848.09    | 是        |
| 2      | 扬州立华年出栏1,750万羽一体化养鸡建设项目  | 100%           | 2,850.98             | 10,717.70  | 17,204.39 | 3,844.94 | 402.52    | 32,169.55    | 是        |
| 3      | 自贡立华年产18万吨鸡饲料加工项目        | 不适用            | 不适用                  | 不适用        | 不适用       | 不适用      | 不适用       | 不适用          | 不适用      |
| 4      | 阜阳立华年产36万吨饲料加工项目         | 不适用            | 不适用                  | 不适用        | 不适用       | 不适用      | 不适用       | 不适用          | 不适用      |
| 5      | 阜阳立华年出栏100万头优质肉猪养殖基地项目一期 | 未达产            | 5,150.75             | -          | -         | -        | -         | -            | 否        |
| 6      | 连云港立华年存栏种猪1万头建设项目        | 不适用            | 不适用                  | 不适用        | 不适用       | 不适用      | 不适用       | 不适用          | 不适用      |
| 7      | 补充营运资金                   | 不适用            | 不适用                  | 不适用        | 不适用       | 不适用      | 不适用       | 不适用          | 不适用      |

注1：阜阳立华年出栏100万头优质肉猪养殖基地项目一期尚未建设完成，目前尚未产生相关经济效益。

注2：自贡立华年产18万吨鸡饲料加工项目、阜阳立华年产36万吨饲料加工项目，两个项目所生产饲料不对外销售，不直接产生经济效益；连云港立华年存栏种猪1万头建设项目所生产仔猪不对外销售，不直接产生经济效益。