



00002022040080132937  
报告文号：苏亚鉴[2022]21号

**关于禾丰食品股份有限公司**  
**2021 年度募集资金存放和使用情况的**  
**鉴证报告**  
**苏亚鉴[2022]21 号**

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 14-16 层

邮 编：210019

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[2022]21号

---

## 关于禾丰食品股份有限公司 2021年度募集资金存放和使用情况的鉴证报告

禾丰食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对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《关于2021年度募集资金存放和使用情况的专项报告》(以下简称专项报告)进行了鉴证。

按照中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2022]15号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上证发[2022]2号)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股份管理层的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们遵守职业道德守则，并计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、询问、重新计算和分析程序等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

我们认为，禾丰股份董事会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自律监管指引第1号——规范运作》(上证发[2022]2号)及有关格式指引的规定编制，如实反映了2021年度募集资金实际存放和使用情况。

本鉴证报告仅供禾丰股份 2021 年年度报告披露之目的使用，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 2021 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送  
上海证券交易所。



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:



二〇二二年四月二十七日

**禾丰食品股份有限公司董事会**  
**关于 2021 年度募集资金存放和使用情况的专项报告**

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到账时间**

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，禾丰食品股份有限公司（原名辽宁禾丰牧业股份有限公司）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。

**（二）募集资金使用金额及期末余额**

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 7,060.85 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。募集资金具体情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金总额	77,777.77
减：发行费用	885.15
募集资金净额	76,892.62
加：现金管理和银行存款产生的利息扣除手续费等的净额	1,012.14
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额（不含置换预先投入的发行费用）	14,096.64
直接投入募集资金项目	36,747.27
以闲置募集资金暂时补充流动资金	20,000.00
期末尚未使用的募集资金余额	7,060.85

**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**

为规范募集资金的管理和使用，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《公司章程》等有关规定，制定了《禾丰食品

股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对募集资金的存储、使用、审批、变更、监督及使用情况披露等进行了具体规定。

根据中国证监会、上海证券交易所相关规定及公司《募集资金管理办法》，2021年9月，公司、保荐机构中国银河证券股份有限公司分别与中国民生银行股份有限公司沈阳分行营业部、中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。前述三方监管协议内容与上海证券交易所制订的《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。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，公司募集资金专用账户余额为7,060.85万元，明细如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	金额
中国民生银行股份有限公司沈阳分行营业部	631008124	1,958.08
中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行	3301060229248007326	5,102.77
合计		7,060.85

## 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

公司于2019年5月24日召开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14,096.64万元人民币；公司独立董事及时任保荐机构广发证券股份有限公司对该事项均发表了明确同意意见。

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。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2021年4月20日召开第七届董事会第三次会议及第七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暂时补充流动资金的议案》，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2亿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；公司独立董事及时任保荐机构广发证券股份有限公司对该事项均发表了明确同意意见。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用 2 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。

（四）使用闲置募集资金购买理财产品的情况

2021 年度，公司不存在使用闲置募集资金用于购买理财产品的情况。

（五）剩余募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2021 年度，公司不存在剩余募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（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

2021 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）募集资金结余的金额及形成原因

由于部分募投项目未完工、部分募投项目未开工，截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额 27,060.85 万元，其中：尚未归还至募集资金专户的暂时补充流动资金 20,000.00 万元，存放于募集资金专户的募集资金余额及利息为 7,060.85 万元。

（八）募集资金使用的其他情况

2021 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

2021 年度，公司不存在变更募投项目的情况。

#### 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自律监管指引第 1 号—规范运作》及公司《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。

禾丰食品股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十七日

附表1

## 募集资金使用情况对照表



募集资金总额		76,892.62		本年度投入募集资金总额		50,843.91				
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额						
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)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资总 额(1)	本年度投入 金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投 入进度(3)= (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
兰考禾丰-禽肉 熟食加工	无	5,600.00	5,600.00	-	-	-		不适用	不适用	否
抚顺禾丰-上年 种猪场	无	35,596.62	35,596.62	1,650.00	24,054.64	67.58%		1,124.00	否	否
凌源禾丰-李家 营子村种猪场	无	8,660.00	8,660.00	3,287.45	6,536.06	75.47%		-1,008.18	否	否
荷风种猪-种猪 繁育基地	无	10,200.00	10,200.00	2,333.60	9,573.21	93.86%		-1,762.66	否	否
抚顺禾丰-六门 山种猪场	无	16,836.00	16,836.00	1,650.00	10,680.00	63.44%		1,921.76	否	否
合计	-	76,892.62	76,892.62	8,921.05	50,843.91	-		-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		无								
项目可行性发生重大变化的情况说明		无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		公司于2019年5月24日召开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140,966,417.43元人民币;公司独立董事及时任保荐机构广发证券股份有限公司对该事项均发表了明确同意意见。2019年5月24日,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日自筹资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。								



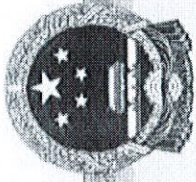


对闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2021 年 4 月 20 日召开第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议分别，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司拟使用不超过 2 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月；公司独立董事及时任保荐机构广发证券股份有限公司对该事项均发表了明确同意意见。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
剩余募集资金永久补充流动资金情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	由于部分募投项目未完工、部分募投项目未开工，尚未使用的募集资金余额 27,060.85 万元，其中存放在募集资金专户的活期存款 7,060.85 万元，暂时补充流动资金 20,000.00 万元。
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：“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。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
9132000085046285W (1/10)

编号 320100000202203290061

扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解本企业信用信息。  
国家企业信用信息公示系统  
扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解本企业信用信息。



名称 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
成立日期 2013年12月02日  
主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

执行事务合伙人 詹从才

### 经营范围

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、清算等审计业务；受托代理记账、编制资产负债表、现金流量表、所有者权益变动表及附注；法律、行政法规规定的其它会计业务。（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

2022

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: 0012220

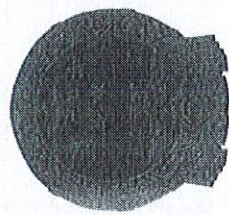
### 说明

- 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、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 詹从才  
 主任会计师:  
 经营场所: 南京市建邺区秦山路159号正太中心A座14-16层  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 32060026  
 批准执业文号: 苏财会[2013]46号  
 批准执业日期: 2013年11月08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: 320121681001001001  
Identity card No.: 320121681001001001



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.



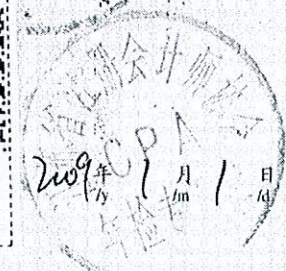
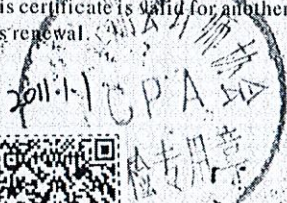
周家文(320000120009)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

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

2007 4 30







姓名 王磊  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1983-07-10  
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 320322198307103256  
Identity card No. \_\_\_\_\_



记  
Administrative  
格,  
Valid for



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: 320000260179  
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: 2019年 07月 3日  
Date of Issuance



年 月 日  
/y /m /d

王磊(320000260179)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会