

新疆天润乳业股份有限公司  
以募集资金置换预先投入募投项目  
的自筹资金的鉴证报告

希会其字（2020）0130号

# 目 录

- 一、以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的  
鉴证报告.....(1-2)
- 二、以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的  
专项说明.....(3-4)
- 三、证书复印件
  - (一) 注册会计师资质证明
  - (二) 会计师事务所营业执照
  - (三) 会计师事务所执业证书
  - (四) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

XigemaCpas(Special General Partnership)

希会其字(2020)0130号

## 关于新疆天润乳业股份有限公司

### 以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告

新疆天润乳业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的新疆天润乳业股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截至2020年1月21日止《新疆天润乳业股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》(以下简称“《募集资金置换专项说明》”)执行专项鉴证。

#### 一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关要求编制《募集资金置换专项说明》。这种责任包括提供真实、合法、完整的相关资料,并保证其内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对贵公司编制的《募集资金置换专项说明》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,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作,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,我们进行了审慎调查,实施了包括核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,在此基础上依据所取得的材料做出职业判断。

我们相信,我们获取的证据是充分的、适当的,为发表鉴证结论提供了基础。

### 三、鉴证意见

我们认为，贵公司管理层编制的《募集资金置换专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定(2013年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

中国

西安市



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年4月23日

# 新疆天润乳业股份有限公司

## 以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明

(截至2020年1月21日)

根据《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关要求，将新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“本公司”或“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、募集资金基本情况

根据本公司2019年3月第六届董事会第十六次会议、2018年年度股东大会、2019年7月第六届董事会第十九次会议审议通过并经（证监许可（2019）2556号）核准，本公司向原股东配售人民币普通股（A股）股票62,134,325股，每股面值1元，发行价为每股人民币7.24元。公司实际向原股东配售人民币普通股（A股）股票61,484,919股，募集资金总额445,150,813.56元，扣除保荐承销费7,122,413.02元后的募集资金为438,028,400.54元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2020年1月14日汇入贵公司在广发银行乌鲁木齐新华北路支行开立的账号为9550880056648500360的人民币账户。扣除其他各项发行费用人民币1,809,484.92元，考虑取得的增值税进项税可抵扣金额人民币505,579.14元，募集资金净额为人民币436,724,494.76元。上述资金到位情况业经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具希会验字（2020）0003号验资报告。

### 二、募集资金投向的承诺情况

根据本公司《新疆天润乳业股份有限公司配股说明书》，本次募集配套资金将用于日产40吨奶啤改造项目和3000头规模化奶牛示范牧场建设项目，具体如下：

序号	项目名称	实施主体	项目总投资金额 (元)	拟使用募集资金金额 (元)
1	日产40吨奶啤改造项目	新疆天润生物科技股份有限公司	25,000,000.00	18,000,000.00
2	3000头规模化奶牛示范牧场建设项目	新疆天润北亭牧业有限公司	127,730,000.00	50,000,000.00
3	补充流动资金及偿还银行贷款	新疆天润乳业股份有限公司	382,000,000.00	382,000,000.00
合计			534,730,000.00	450,000,000.00

注：公司本次配股实际募集资金总额445,150,813.56元，扣除相关发行费用

后的募集资金净额为 436,724,494.76元,与拟募集资金总额 45,000万元的差额部分调整补充流动资金及偿还银行贷款的金额,即实际募集资金投入用于补充流动资金及偿还银行贷款的金额为368,724,494.76元。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目,在此次募集资金到账前,公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目。2019年3月26日公司第六届董事会第十六次会议审议通过《新疆天润乳业股份有限公司2019年度配股公开发行证券方案的议案》。自2019年3月27日至2020年1月21日止,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为36,410,049.97元,具体情况如下:

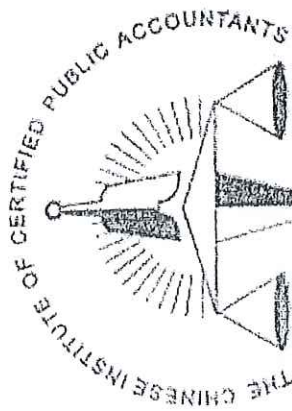
序号	项目名称	实施主体	承诺募集资金投入金额 (元)	已使用自筹资金支付金额 (元)
1	日产40吨奶啤改造项目	新疆天润生物科技股份有限公司	18,000,000.00	8,765,660.27
2	3000头规模化奶牛示范牧场建设项目	新疆天润北亭牧业有限公司	50,000,000.00	27,644,389.70
合计			68,000,000.00	36,410,049.97

### 四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

根据《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关法律、法规和制度的规定,本公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金,需经公司董事会审议通过,注册会计师出具鉴证报告及独立董事、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。

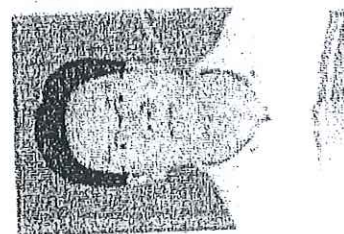
新疆天润乳业股份有限公司

2020年4月23日



中国注册会计师协会

姓名: 杨德林  
 Full name: Yang Delin  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1964-10-15  
 Date of birth: 1964-10-15  
 工作单位: 新南河会计师事务所  
 Working unit: Xinnanhe Accounting Firm  
 身份证号码: 6101990039905  
 Identity card No.: 6101990039905



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: 010100471431  
 No. of Certificate

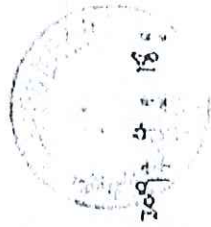
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 18 日  
 Date of Issuance

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 刘宇洋  
Full name LIUYUYANG  
性别 男  
Sex  
出生日期 1981.12.30  
Date of birth  
工作单位 普华永道会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 330102198112301535  
Identity card No.



同意转出  
Agree the holder to be transferred to:

普华永道  
CPA

转出协会名称  
Name of the transferor Institute of CPA

同意转入 (普华永道)  
Agree the holder to be transferred to:

普华永道  
CPA

转入协会名称  
Name of the transferee Institute of CPA



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred to:

普华永道  
CPA

转出协会名称  
Name of the transferor Institute of CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred to:

普华永道  
CPA

转入协会名称  
Name of the transferee Institute of CPA



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred to:

普华永道  
CPA

转出协会名称  
Name of the transferor Institute of CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred to:

普华永道  
CPA

转入协会名称  
Name of the transferee Institute of CPA

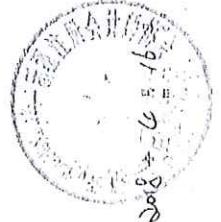
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 610100670730  
No. of Certificate

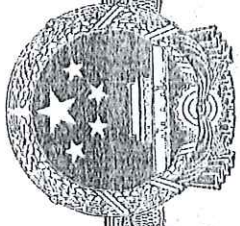
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2012年07月31日  
Date of Issuance



2012年4月16日(换证)





# 营业执照

(副本)(10-1)

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息、登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码

9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

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；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)

成立日期 2013年06月28日

合伙期限 长期

主要经营场所 陕西省西安市沣灞生态区沣灞大道一号外事大厦六层



登记机关

2020年03月10日

证书序号:0006535

# 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》。

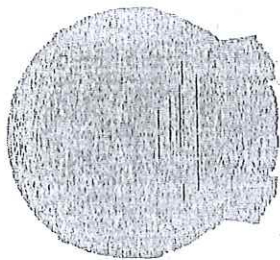


发证机关:

2018

年 11 月 30 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



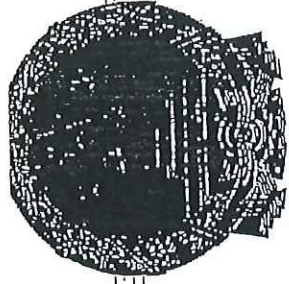
名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 吕桦  
 主任会计师:  
 经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外  
 嘉大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日



证书序号: 000379

# 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  
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间: 二〇一二年十月二十九日

证书有效期至: 二〇一五年十月二十九日

