

禾丰食品股份有限公司

## 鉴证报告

苏亚鉴〔2024〕11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(2024)11号

---

## 关于禾丰食品股份有限公司 2023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2023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(2022修订)》(证监会公告(2022)15号)和上海证券交易所有关规定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提供了合理的基础。

我们认为，公司的专项报告在所有重大方面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(2022修订)》的规定

编制，如实反映了 2023 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 2023 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 2023 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：

二〇二四年三月二十八日

# 禾丰食品股份有限公司董事会 关于 2023 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《关于核准禾丰食品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可（2022）662 号）核准，公司公开发行可转换公司债券 1,500 万张，发行价格为 100.00 元/张，募集资金总额 150,000.00 万元，扣除发行费用 1,011.65 万元，实际募集资金净额为 148,988.35 万元。上述资金于 2022 年 4 月 28 日到位，经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具苏亚验（2022）7 号《验资报告》。

### （二）募集资金使用金额及期末余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2022 年公开发行可转债募集资金专用账户余额为 30,272.16 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），募集资金具体使用情况如下：



项目	金额
募集资金总额	150,000.00
减：发行费用	1,011.65
募集资金净额	148,988.35
加：现金管理和银行存款产生的利息扣除手续费等的净额	276.69
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）	23,853.88
减：直接投入募集资金投资项目	52,139.00
其中：以前年度投入金额	52,139.00
本年度投入金额	-
尚未使用的募集资金余额	73,272.16
减：以闲置募集资金暂时补充流动资金	43,000.00
募集资金专用账户余额	30,272.16

## 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。

公司及保荐机构中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）于2022年5月分别与公开发行可转债募集资金存放机构中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行、中国民生银行股份有限公司沈阳分行、中国建设银行股份有限公司沈阳浑南支行、中国银行股份有限公司沈阳自贸区支行、中信银行股份有限公司沈阳分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

上述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。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司2022年公开发行可转债募集资金专用账户余额为30,272.16万元，明细如下：

单位：万元		
开户银行	银行账号	金额
中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行	3301060229248007450	419.30
中国民生银行股份有限公司沈阳分行	634988550	14,754.03
中国建设银行股份有限公司沈阳浑南支行	21050143000800004848	11,658.95
中国银行股份有限公司沈阳自贸区支行	301282270470	246.38
中信银行股份有限公司沈阳分行	8112901011400839957	3,193.50
合计		30,272.16

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

2023年度，公司募投项目的资金使用情况详见报告附表1“募集资金使用情况对照表”。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2022年5月24日召开第七届董事会第十一次会议及第七届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金24,020.23万元置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金；公司独立董事及保荐机构银河证券对该事项均发表了明确同意意见；苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2022年5月24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（2022）29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2023年4月26日召开第七届董事会第十六次会议及第七届监事会第十三次会议，审议通过《关于使用可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，本着股东利益最大化原则，为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司拟使用不超过6亿元的可转换公司债券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；公司独立董事及保荐机构银河证券对该事项均发表了明确同意意见。

截至2023年12月31日，公司已使用4.30亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023年度，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理或投资相关产品的情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司2022年公开发行可转债不存在超募情况。

（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

公司2022年公开发行可转债不存在超募情况。

（七）节余募集资金使用情况

2023年度，公司不存在募集资金节余的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

2023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

2023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

二〇二四年三月二十八日

附表

募集资金使用情况对照表



募集资金总额		148,988.35		本年度投入募集资金总额		75,992.88						
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	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(%)=(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
沈阳农大禾丰饲料有限公司年产30万吨全价饲料项目	无	8,400.00	8,400.00	8,400.00	-	7,988.44	-411.56	95.10	2023年	不适用	不适用	否
安徽禾丰牧业有限公司年产30万吨猪饲料和15万吨区与饲料项目	无	11,400.00	11,400.00	11,400.00	-	-	-11,400.00	-	2025年	不适用	不适用	否
黑龙江禾丰牧业有限公司年产10万吨教保饲料项目	无	3,900.00	3,900.00	3,900.00	-	262.40	-3,637.60	6.73	2025年	不适用	不适用	否
阜新禾丰农牧有限公司年产15万头仔猪育繁推一体化项目	无	17,400.00	17,400.00	17,400.00	-	12,818.20	-4,581.80	73.67	2023年	-1,625.91	否	否
凌源禾丰农牧有限公司1万头原种猪场项目	无	24,688.35	24,688.35	24,688.35	-	17.52	-24,670.83	0.07	2025年	不适用	不适用	否
安徽禾丰食品有限责任公司年屠宰100万头生猪及12万吨肉制品深加工与冷链物流产业化建设项目	无	14,400.00	14,400.00	14,400.00	-	9,200.87	-5,199.13	63.89	2023年	-2,015.42	否	否
平原禾丰食品加工有限公司年产3万吨熟食和调理品项目	无	23,800.00	23,800.00	23,800.00	-	705.45	-23,094.55	2.96	2025年	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	45,000.00	45,000.00	45,000.00	-	45,000.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	148,988.35	148,988.35	148,988.35	-	75,992.88	-72,995.47	/	/	/	/	/
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												
无												
无												
详见本专项报告三(二)之说明												
详见本专项报告三(三)之说明												
无												
无												
无												
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。



防伪区



编号 320100000202312120059

扫描二维码  
打印“二维码”并  
关联企业信用信息  
系统“了解及登记  
备案、许可、监管信息。”



统一社会信用代码  
9132000085046285W (1/10)

# 营业执照

(副本)

名称 苏亚金城会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业财务报告, 出具验资情况报告; 内部控制审计和其他业务; 法律、法规、规章允许的未列明业务。

出资额 1425万元整

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



登记机关

2023年 12月 12日

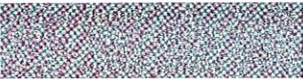
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制





# 会计师事务所 执业证书



苏亚金诚会计师事务所  
詹丛才  
南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层

名称：詹丛才  
首席合伙人：詹丛才  
主任会计师：詹丛才  
经营场所：南京市建邺区泰山路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：32000026  
批准执业文号：苏财会[2013]48号  
批准执业日期：2013年11月08日

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》。



发证机关：江苏省财政厅  
二〇二一年十二月 日

中华人民共和国财政部制



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 周琼  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1971-04-24  
Date of birth  
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 42010671042424  
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: 320000210004  
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: 1998 年 7 月 3 日  
Date of Issuance

2007 年 4 月

年 月 日



姓名 王磊  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1983-09-10  
 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 320322198309106256  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



记  
 istratic  
 格,  
 lid fo



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 31日  
 Date of Issuance

