



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

# 罗牛山股份有限公司 验资报告

中审众环会计师事务所(特)



## 验资报告

众环验字(2016)170002号

罗牛山股份有限公司:

我们接受委托, 审验了贵公司截至 2016 年 3 月 24 日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资, 提供真实、合法、完整的验资资料, 保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中, 我们结合贵公司的实际情况, 实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 880,132,000 元, 股本为人民币 880,132,000 元。根据贵公司第七届董事会第十二次临时会议审议、第七届董事会第二十次临时会议审议、2014 年第二次临时股东大会决议、2015 年第二次临时股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会《关于核准罗牛山股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2015]2476 号)核准, 贵公司拟向罗牛山集团有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、鹏华资产管理(深圳)有限公司、财通基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、华安未来资产管理(上海)有限公司 6 家特定投资者(以下简称“特定投资者”)非公开发行人民币普通股股票 271,381,578 股(每股面值 1 元), 申请增加注册资本人民币 271,381,578 元, 增加股本人民币 271,381,578 元, 变更后注册资本(股本)为人民币 1,151,513,578 元。经我们审验, 截至 2016 年 3 月 24 日止, 贵公司已收到特定投资者有效认购股份款项人民币人民币 1,649,999,994.24 元(人民币壹拾陆亿肆仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾肆元贰角肆分), 由主承销商国信证券股份有限公司扣除承销商承销及保荐费 16,000,000.00 元后, 将剩余募集资金 1,633,999,994.24 元汇入贵公司指定账户(募集资金验资户), 减除已支付的承销及保荐费 1,500,000.00 元、审计验资费 471,698.11 元、律师费 1,132,075.47 元及发行登记费 271,381.58 元后, 实际募集资金净额为人民币 1,630,624,839.08 元, 其中新增注册资本(股本)人民币 271,381,578



元，新增资本公积（股本溢价） 1,359,243,261.08 元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前注册资本人民币 880,132,000 元，股本人民币 880,132,000 元，已经亚太中汇会计师事务所有限公司“亚太验字[2006]D-A-008 号”验资报告审验。截至 2016 年 3 月 24 日，变更后的注册资本人民币 1,151,513,578 元、股本人民币 1,151,513,578 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向股东签发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1、新增注册资本实收情况明细表；  
2、注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表；  
3、验资事项说明；  
4、银行询证函及银行回单；  
5、验资机构的《企业法人营业执照》及执业许可证复印件；  
6、注册会计师资格证明；

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：卢剑



中国注册会计师：李慧



中国·武汉

二〇一六年三月二十五日

## 新增注册资本实收情况明细表

截至 2016 年 3 月 24 日止

被审验单位名称：罗牛山股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注册 资本	新增注册资本的实际出资情况							其中：股本（实收资本）	
		货币	实物	知识 产权	土地 使用 权	其他	合计	金额	占认缴 新增注 册资本 比例%	
罗牛山集团有限公司	91,282,894.00	554,999,995.52					554,999,995.52	91,282,894.00	33.64	
深圳市创新投资集团有限 公司	27,302,631.00	165,999,996.48					165,999,996.48	27,302,631.00	10.06	
鹏华资产管理（深圳）有限 公司	27,138,157.00	164,999,994.56					164,999,994.56	27,138,157.00	10.00	
财通基金管理有限公司	48,190,789.00	292,999,997.12					292,999,997.12	48,190,789.00	17.76	
东海基金管理有限责任公 司	54,276,315.00	329,999,995.20					329,999,995.20	54,276,315.00	20.00	
华安未来资产管理（上海） 有限公司	23,190,792.00	141,000,015.36					141,000,015.36	23,190,792.00	8.55	
合计	271,381,578.00	1,649,999,994.24	-	-	-	-	1,649,999,994.24	271,381,578.00	100.00	

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）：



中国注册会计师：卢剑



中国注册会计师：李慧



附件 2:

### 注册资本变更前后明细表

截至 2016 年 3 月 24 日止

单位名称: 罗牛山股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本 (实收资本)				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例 (%)	金额	出资比例 (%)	金额	占注册 资本总额 比例 (%)		金额	占注册资本总 额比例 (%)
一、有限售条件流通股									
罗牛山集团有限公司			91,282,894.00	7.93%			91,282,894.00	91,282,894.00	7.93%
深圳市创新投资集团有 限公司			27,302,631.00	2.37%			27,302,631.00	27,302,631.00	2.37%
鹏华资产管理 (深圳) 有限公司			27,138,157.00	2.36%			27,138,157.00	27,138,157.00	2.36%
财通基金管理有限公司			48,190,789.00	4.18%			48,190,789.00	48,190,789.00	4.18%
东海基金管理有限责任 公司			54,276,315.00	4.71%			54,276,315.00	54,276,315.00	4.71%
华安未来资产管理 (上 海) 有限公司			23,190,792.00	2.01%			23,190,792.00	23,190,792.00	2.01%

徐自力	616,061.00	0.07%	616,061.00	0.05%	616,061.00	0.07%		616,061.00	0.05%
王国强	6,775.00	0.00%	6,775.00	0.00%	6,775.00	0.00%		6,775.00	0.00%
胡电铃	10,708.00	0.00%	10,708.00	0.00%	10,708.00	0.00%		10,708.00	0.00%
孔金龙	16,061.00	0.00%	16,061.00	0.00%	16,061.00	0.00%		16,061.00	0.00%
二、无限售条件流通股									
人民币普通股	879,482,395.00	99.93%	879,482,395.00	76.38%	879,482,395.00	99.93%		879,482,395.00	76.38%
合计	880,132,000.00	100.00%	1,151,513,578.00	100.00%	880,132,000.00	100.00%	271,381,578.00	1,151,513,578.00	100.00%

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：卢剑

中国注册会计师：李慧



## 验资事项说明

### 一、基本情况

罗牛山股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由海口市农工贸企业总公司作为主发起人，与海南兴华农业财务公司、海南省国营桂林洋农场、海口天星实业公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。经向社会公众发行股票、历年送配、转增股本和增发新股后，注册资本为人民币 58,725.40 万元。根据公司 2006 年 3 月 30 日股东大会通过的以资本公积转增股本决议，注册资本变更为人民币 88,013.20 万元，2006 年 8 月 16 日向海南省工商行政管理局办理了变更注册登记。2013 年 7 月 2 日，公司名称变更为罗牛山股份有限公司，统一社会信用代码为 91460000284089747P。

本次增资前，公司注册资本为人民币 880,132,000 元，股本为人民币 880,132,000 元，其中非限售流通普通股（A 股）为人民币 880,132,000 元。增资后的注册资本为人民币 1,151,513,578 元，股本为人民币 1,151,513,578 元，其中限售流通普通股（A 股）为人民币 272,031,183 元，非限售流通普通股（A 股）为人民币 879,482,395 元。

### 二、新增资本的出资规定

根据贵公司第七届董事会第十二次临时会议审议、第七届董事会第二十次临时会议审议、2014 年第二次临时股东大会决议、2015 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准罗牛山股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2476 号）核准，贵公司拟向罗牛山集团有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、鹏华资产管理（深圳）有限公司、财通基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、华安未来资产管理（上海）有限公司 6 家特定投资者（以下简称“特定投资者”）非公开发行人民币普通股股票 271,381,578 股（每股面值 1 元），申请增加注册资本人民币 271,381,578 元，增加股本人民币 271,381,578 元，变更后注册资本（股本）为人民币 1,151,513,578 元。

### 三、审验结果

经我们审验，截至 2016 年 3 月 24 日止，贵公司已收到特定投资者有效认购股份款项人民币 1,649,999,994.24 元（人民币壹拾陆亿肆仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾肆元贰角肆分），由主承销商国信证券股份有限公司扣除承销商承销及保荐费 16,000,000.00 元后，将剩余募集资金 1,633,999,994.24 元汇入贵公司指定账户（募集资金专项存储账户），减除已支付的承销及保荐费 1,500,000.00 元、审计验资费 471,698.11 元、律师费 1,132,075.47 元及发行登记费 271,381.58 元后，实际募集资金净额为人民币 1,630,624,839.08 元。其中新增注册资本（股本）人民币 271,381,578 元，新增资本公积（股本溢价）1,359,243,261.08 元。

（一）贵公司已非公开发行人民币普通股（A 股）271,381,578 股，发行价格为 6.08 元/股，募集资金总额为人民币 1,649,999,994.24 元。由罗牛山集团有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、鹏华资产管理（深圳）有限公司、财通基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、华安未来资产管理（上海）有限公司 6 家特定投资者募集现金合计 1,649,999,994.24 元，扣除承销及保荐费 16,000,000.00 元后，实际到位资金为人民币 1,633,999,994.24 元，已于 2016 年 3 月 24 日由主承销商国信证券股份有限公司汇入贵公司在兴业银行股份有限公司海口分行的人民币存款账户（账号：622010100100006397）内。减除已支付的承销及保荐费 1,500,000.00 元、审计验资费 471,698.11 元、律师费 1,132,075.47 元及发行登记费 271,381.58 元后，实际募集资金净额为人民币 1,630,624,839.08 元。本次非公开发行完毕后，罗牛山集团有限公司认购的本次非公开发行的股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让，其他认购对象认购的本次非公开发行的股票自发行结束之日起十二个月内不得转让。

（二）变更后累计实收股本为人民币 1,151,513,578 元，占变更后注册资本的 100.00%。

#### 四、其他事项

公司应及时进行账务处理。



## 银行询证函

编号：

索引号：

兴业银行海口分行 (银行)：

本公司聘请的中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)正在对本公司截至2016年3月24日止非公开发行股票实际募集资金情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求,应当询证向贵行缴存的实际募集资金金额。下列数据及事项出自本公司账簿记录,如与贵行记录相符,请在本函下端“数据及事项证明无误”处签章证明;如有不符,请在“列明不符事项”处列明不符事项。有关询证费用可直接从本公司存款账户中收取。回函请直接寄至中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所。

通信地址: 海南省海口市龙昆北路30号宏源证券大厦10层

收件人:

邮编: 570105

电话:

传真: 0898-68529007

缴款人	缴入日期	银行账号	币种	金额	款项用途	备注
罗牛山股份有限公司	2016年3月24日	622010100100006397	人民币	1633999994.24	募集资金	
合计金额(大写)		壹拾陆亿叁仟叁佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾肆元贰角肆分				

截至2016年3月24日止,向贵行缴存的实际募集资金金额列示如下:

罗牛山股份有限公司(签章)



2016年03月24日

*(Handwritten signature)*

<p>结论: 1、数据及事项证明无误</p> <div style="text-align: center;"> <p>(银行签章)</p> <p>2016年03月25日</p> <p>经办人: <i>(Handwritten signature)</i></p> </div>	<p>结论 2、如有不符,请列明不符事项</p> <div style="text-align: center;"> <p>(银行签章)</p> <p>年 月 日</p> <p>经办人:</p> </div>
---	--

此函证由审计人员于2016.03.25亲自前往贵行进行现场询证并拍照留底

# 收款回单

交易日期: 20160324

收款账号: 622010100100006397

付款账号: 4000029129200448871

付款名称: 国信证券股份有限公司

收款名称: 罗牛山股份有限公司

付款行: 中国工商银行深圳市分行

金额(大写): 人民币壹拾陆亿叁仟叁佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾肆圆贰角肆分

(小写): CNY1633999994.24

业务类型: 普通汇兑

经办人:

收款行: 兴业银行海口分行营业部

用途: 募集资金

邮路: 大额实时



序号: 6220166200033

日期: 2016-03-25

打印渠道: 自助

批次号: 6200270945551400

柜员号: 0027

回单编号: 201603240100052054



# 营业执照

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙



主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 自 2013年11月06日 至 \*\*\*\*

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。（许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）

\*\*\*\*\*



登记机关

2016 年 1 月 13 日





## 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：张立文

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号  
2-9层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财会发[2013]25号

批准设立日期：2013年10月28日



证书序号：NO. 023399

### 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一五年八月二十日

中华人民共和国财政部制



姓名: 李...  
 性别: 男  
 出生日期: 1985-10-10  
 身份证号: 421081198510104191  
 注册地: 海南分所

证书编号: 110002100144  
 No. of Certificate

批准注册协会: 海南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 4 月 8 日  
 Date of Issuance

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.



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



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.

2015年6月2日

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

转出协会盖章  
CPAs  
转出日期  
2016年11月29日

转入协会盖章  
CPAs  
转入日期  
2016年11月29日

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.

2011年5月10日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 李敏  
性别: 女  
出生日期: 1986  
身份证号: 442221198601170332X

工作单位: 广东羊城会计师事务所有限公司南海分所  
执业证书编号: 442221198601170332X