

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

禾丰食品股份有限公司

容诚专字[2025] 110Z0149 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-8



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2025] 110Z0149 号

禾丰食品股份有限公司全体股东：

我们审核了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 2024 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供禾丰股份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年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、上海证券交易所《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是禾丰股份董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对禾丰股份董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



五、 鉴证结论

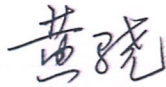
我们认为，后附的禾丰股份 2024 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了禾丰股份 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。




(此页为禾丰食品股份有限公司容诚专字[2025] 110Z0149 号募集资金年度存放与使用鉴证报告之签字盖章页。)



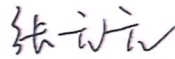
中国·北京

中国注册会计师: 
黄骁

中国注册会计师
黄 骁
210103050003

中国注册会计师: 
赵松贺

中国注册会计师
赵 松 贺
110100320295

中国注册会计师: 
张元元

中国注册会计师
张 元 元
110101504894

2025 年 4 月 24 日



禾丰食品股份有限公司 2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将禾丰食品股份有限公司（以下简称“禾丰股份”或“公司”）2024年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

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，应募集资金总额为人民币150,000.00万元，根据有关规定扣除发行费用1,011.65万元后，实际募集资金净额为148,988.35万元。上述募集资金于2022年4月28日到账，上述资金到账情况业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》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2024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13,303.61万元(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：

单位：万元

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	308.14
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	23,853.88



项 目	金 额
入的发行费用)	
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	73,303.61
减:以闲置募集资金暂时补充流动资金	60,000.00
募集资金专用账户余额	13,303.61

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。以在制度上保证募集资金的规范使用。

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。三方监管协议的履行不存在问题。

(二)募集资金专户存储情况

截至2024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13,303.61万元,明细如下:

金额单位:人民币万元



银行名称	银行帐号	余额
中国工商银行股份有限公司沈阳沈北支行	3301060229248007450	419.97
中国民生银行股份有限公司沈阳分行	634988550	8,774.32
中国建设银行股份有限公司沈阳浑南支行	21050143000800004848	663.12
中国银行股份有限公司沈阳自贸区支行	301282270470	246.93
中信银行股份有限公司沈阳分行	8112901011400839957	3,199.27
合计		13,303.61

三、2024年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况。

截至2024年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币75,992.88万元，具体使用情况详见附表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2024年4月25日召开第八届董事会第三次会议及第八届监事会三次会议，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2024年12月31日，公司已使用6.00亿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。

2024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。

2024 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。

2024 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024 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。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2025 年 4 月 24 日，中国银河证券股份有限公司针对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于禾丰食品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项核查报告》，核查意见认为，公司 2024 年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》《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》以及公司《募集资金管理办法》等相关法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。



附表1：募集资金使用情况对照表

禾丰食品股份有限公司董事会
2025年4月24日

A red circular stamp is positioned to the right of the text. The stamp contains the text '禾丰食品股份有限公司' at the top, '禾丰食品股份有限公司董事会' in the middle, and '2100000010001' at the bottom. A five-pointed star is in the center of the stamp.

所
立

附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

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)	截至期末投资进度(%) (4) = (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	-449.02	否	否
安徽禾丰牧业有限公司年产 30 万吨猪饲料和 15 万吨反刍饲料项目	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	-979.66	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	年屠宰 100 万头生猪项目于 2023 年完工	-980.40	不适用	否



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(%)=(4)/(3)	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
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	/	/	/	/	/
<p>未达到计划进度原因(分具体项目)</p> <p>1、凌源禾丰农牧有限公司1万头原种猪场项目：由于北方非瘟防疫的失败，导致国内生猪养殖业开始出现“母猪南移，仔猪北调”的趋势。鉴于行业趋势的变化，公司经营策略也做出了相应调整，放缓了若干生猪养殖项目的推进速度，北方地区现阶段将稳健控制种猪产能，保持相对稳定的种群规模，努力提升种猪质量；与此同时，根据仔猪市场价格情况，适度扩大仔猪外采及肥猪放养规模。</p> <p>2、安徽禾丰牧业有限公司年产30万吨猪饲料和15万吨反刍饲料项目、黑龙江禾丰牧业有限公司年产10万吨教保饲料项目：疫病防控的艰难叠加养殖行情的剧烈波动，大量散养户退出，一体化规模养殖场出栏占比增大，商品饲料市场空间萎缩，存量市场博弈加剧，公司募投项目所在地区现有饲料产能目前已足够满足当地内外销饲料需求。为了更好的保护投资者利益、提高募集资金的使用效率，公司拟对项目实施地点进行重新规划，待实施地点确定后，公司将加快推进项目进度。</p> <p>3、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：受外部宏观因素影响，肉类产品消费需求不振，公司前期投入的其他同类食品项目尚未按预期满产。为适应市场需求变化、控制项目投入风险、提高募集资金的使用效率，更好的保护投资者利益，放缓该项目推进进度。</p>												
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												



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	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投入进度(%)=(4)/(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
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
<p>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。</p> <p>公司于2024年4月25日召开第八届董事会第三次会议及第八届监事会第三次会议,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。</p> <p>截至2024年12月31日,公司已使用6.00亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。</p> <p>2024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情况。</p> <p>公司2022年公开发行可转债不存在超募情况。</p> <p>2024年度,公司不存在募集资金节余的情况。</p> <p>2024年度,公司不存在募集资金使用的其他情况。</p>											
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											

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。





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8811.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10
层 1001-1 至 1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2022 年 03 月 05 日

证书序号:0022650

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:北京市财政局

2025年11月18日

中华人民共和国财政部



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1
 幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

通



姓名	黄晓
性别	男
出生日期	1974-03-28
工作单位	舜诚会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所
身份证号码	210502197403281216



2020年度
年度检验登记
Annual Renewal Registration
检查合格
辽宁注协检(1)

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
4月28日



辽宁注协检
合格
2021年8月

证书编号: 210103060003
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年08月15日
Date of Issuance



姓名: 赵松斌
 Full name: 赵松斌
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1987-11-18
 Date of birth: 1987-11-18
 工作单位: 普
 Working unit: 普
 身份证号: 410481198711188015
 Identity card No.: 410481198711188015



2020年度
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration (1)

本证书经检验合格，继续
 This certificate is valid for another
 this renewal.



2019年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(3)
 月 日

辽宁注协检CPA
 合格
 2021年8月

证书编号: 110100320295
 No. of Certificate: 110100320295

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2019年05月31日
 Date of Issuance: 2019/05/31

姓名: 张元元
 Full name: 张元元
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1989-06-08
 Date of birth: 1989-06-08
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 210114198906085426
 Identity card No.: 210114198906085426



证书编号: 110101504894
 No. of Certificate: 110101504894

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 2014 年 12 月 26 日
 Date of issuance: 2014 年 12 月 26 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.

2019年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(1)
 4月29日

2020年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(2)
 8月31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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

天职国际沈阳 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 注册会计师
 注册会计帅
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

廖斌 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 12 月 17 日

失)