

广东燕塘乳业股份有限公司
2015 年年度募集资金存放与实际使用情况专项报告
广会专字[2016]G15043770048 号

目 录

报告正文.....1-2

附件：广东燕塘乳业股份有限公司董事会《2015 年年度
募集资金存放与实际使用情况专项报告》.....3-11

关于广东燕塘乳业股份有限公司 2015 年年度 募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

广会专字[2016]G15043770048 号

广东燕塘乳业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东燕塘乳业股份有限公司（以下简称“燕塘乳业”）董事会《2015 年年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》进行了鉴证工作。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供燕塘乳业年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为燕塘乳业年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

燕塘乳业董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引编制 2015 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告，并保证其内容真实、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

我们的责任是对燕塘乳业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程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，燕塘乳业董事会编制的《2015 年年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制，如实反映了燕塘乳业 2015 年年度募集资金存放与实际使用情况。

附件：广东燕塘乳业股份有限公司董事会《2015 年年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘火旺

中国注册会计师：邓小勤

中国 广州

二〇一六年二月三日

附件：

广东燕塘乳业股份有限公司 2015 年年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）发布的《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[2012]44 号）和深圳证券交易所（以下简称“深交所”）颁布的《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深交所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，广东燕塘乳业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“燕塘乳业”）董事会编制了 2015 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

一、 募集资金基本情况

经证监会《关于核准广东燕塘乳业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1184 号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,935 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 10.13 元，募集资金总额人民币 398,615,500.00 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币 345,435,544.43 元。上述募集资金于 2014 年 11 月 27 日到账，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具广会验字[2014]G14001100180 号《验资报告》。公司对募集资金进行了专户存储。本次公开发行募集资金计划用于“日产 600 吨乳品生产基地工程”和“营销网络建设项目”。

截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金使用金额及当前余额如下表所示：

项 目	金额（人民币元）
实际募集资金净额	345,435,544.43
减：累计使用募集资金	167,053,746.75
加：理财收益及利息收入减手续费净额	8,827,704.92
尚未使用的募集资金余额	187,209,502.60
其中：银行及证券保本理财产品	158,000,000.00
银行定期存款	--
活期存款余额	29,209,502.60

由于公司 2014 年度未发生募集资金使用，上表中“累计使用募集资金”即公司 2015 年度募集资金的使用金额。

二、 募集资金存放和管理情况

（一） 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，提高募集资金使用效率和效益，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《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》、《深交所股票上市规则》、《深交所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件及公司《章程》的规定，公司 2015 年第一次临时股东大会审议并通过了《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储、使用、审批、变更、监督及使用情况的披露等进行了规定。报告期内，公司严格依照该办法执行。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者的利益，经公司第二届董事会第八次会议审议通过，公司和保荐机构广发证券股份有限公司（下称“广发证券”）于 2014 年 12 月 18 日分别与中国银行股份有限公司粤垦路支行、中国民生银行广州分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》；经第二届董事会第九次会议审议通过，公司、子公司广东燕隆乳业科技有限公司（下称“燕隆乳业”）、广发证券与中国银行股份有限公司粤垦路支行于 2015 年 1 月 6 日签订了《募集资金四方监管协议》。

上述监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深交所发布的三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行情况正常。

本公司在使用募集资金时严格遵照规定，募集资金的存放、使用和管理均不存在违反相关规定的情形。为增加募集资金现金管理收益，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 25,000 万元的暂时闲置募集资金适时购买安全性、流动性较高的保本型理财产品，包括购买商业银行及其它金融机构固定收益或保本浮动收益型的理财产品，在额度范围内授权董事长具体办理实施相关事项。公司独立董事、监事会、保荐机构已发表明确同意意见。

（二）募集资金专户存储情况

本次募集资金到位后，公司根据《募集资金管理制度》的规定，为募集资金的存储和使用开设了两个专项账户。由于“日产 600 吨乳品生产基地项目”由燕隆乳业实施，为项目建设需要，公司于 2014 年 12 月 29 日召开第二届董事会第九次会议审议通过《关于广东燕隆乳业科技有限公司设立募集资金专用账户的议案》，由燕隆乳业设立募集资金专用账户，仅用于燕隆乳业“日产 600 吨乳品生产基地项目”募集资金的存储和使用。

截至 2015 年 12 月 31 日，各募集资金账户存储情况如下表所示：

单位：人民币元

开户银行	账户名称	账号	存款余额	备注
中国银行广州粤垦路支行	燕塘乳业	656164500075	100,257.46	
中国民生银行广州分行	燕塘乳业	694116116	2,970,360.95	
中国银行广州粤垦路支行	燕隆乳业	684764612744	26,138,884.19	

说明：以上账户存款余额不包含购买银行及证券保本理财产品的本金。

三、2015 年募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

2015 年募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

（二）使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的情况

截至 2014 年 11 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的累计金额为 5,102.33 万元，已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具了“广会专字【2015】G14001100192 号”《关于广东燕塘乳业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》。2015 年 1 月 27 日召开的公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,102.33 万元置换预先已利用自筹资金投入日产 600 吨乳品生产基地工程、营销网络建设项目的资金 5,102.33 万元。本公司已于 2015 年 1 月 30 日将募集资金 5,102.33 万元转入公司结算账户。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司本期无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）将闲置募集资金转为定期存款的情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司将闲置募集资金转为定期存款尚未到期的金额为零。

（五）使用闲置募集资金购买理财产品情况

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

1、2015 年 3 月，公司使用闲置募集资金 400 万元、燕隆乳业使用闲置募集资金 4,600 万元，向广发证券购买理财产品，产品期限从 2015 年 3 月到 2015 年 6 月。按该产品已到期，公司及燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

2、2015 年 4 月，燕隆乳业使用闲置募集资金 1,000 万元，向中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）购买理财产品，产品期限从 2015 年 4 月到 2015 年 6 月。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

3、2015年6月，燕隆乳业使用闲置募集资金1,000万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年6月到2015年9月。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

4、2015年7月，燕隆乳业使用闲置募集资金3,000万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年7月到2015年8月。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

5、2015年7月，公司使用闲置募集资金1,800万元，向中国民生银行股份有限公司（以下简称“民生银行”）购买理财产品，产品期限从2015年7月到2015年9月。该产品已到期，公司已按协议收回本金及理财收益。

6、2015年7月，燕隆乳业使用闲置募集资金6,000万元，向广发证券购买理财产品，产品期限从2015年7月到2015年9月。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

7、2015年7月，燕隆乳业使用闲置募集资金10,600万元，向广发证券购买理财产品，产品期限从2015年7月到2015年10月。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

8、2015年8月，燕隆乳业使用闲置募集资金3,000万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年8月到2015年10月。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

9、2015年9月，公司使用闲置募集资金1,600万元，向民生银行购买理财产品，产品期限从2015年9月到2015年10月。该产品已到期，公司已按协议收回本金及理财收益。

10、2015年10月，燕隆乳业使用闲置募集资金5,600万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年10月到2015年12月。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

11、2015年10月，燕隆乳业使用闲置募集资金5,000万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年10月到2015年11月。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

12、2015年10月，燕隆乳业使用闲置募集资金1,500万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年10月14日到2015年10月27日。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

13、2015年10月，燕隆乳业使用闲置募集资金1,500万元，向广发证券购买理财产品，产品期限从2015年10月14日到2015年10月27日。该产品已到期，燕隆乳业已按协议收回本金及理财收益。

14、2015年11月，燕隆乳业使用闲置募集资金1,200万元，向广发证券购买理财产品，产品期限从2015年11月到2016年2月。按协议，燕隆乳业将于2016年2月4日收回该产品的本金及理财收益。

15、2015年11月，公司使用闲置募集资金1,500万元，向民生银行购买理财产品，产品期限从2015年11月到2016年1月。按协议，公司已于2016年1月6日收回该产品的本金及理财收益。

16、2015年11月，燕隆乳业使用闲置募集资金4,500万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年11月到2016年2月。按协议，燕隆乳业将于2016年2月22日收回该产品的本金及理财收益。

17、2015年12月，燕隆乳业使用闲置募集资金5,600万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年12月到2016年3月。按协议，燕隆乳业将于2016年3月16日收回该产品的本金及理财收益。

18、2015年12月，燕隆乳业使用闲置募集资金3,000万元，向中国银行购买理财产品，产品期限从2015年12月到2016年2月。按协议，燕隆乳业将于2016年2月23日收回该产品的本金及理财收益。

截至2015年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品尚未到期的金额共计15,800万元。公司2016年1月1日（含）之后使用闲置募集资金购买理财产品的情况，详见公司发布在巨潮资讯网上的公告。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司无变更募集资金投资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

2015 年，公司严格按《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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理制度》等的相关规定，对募集资金进行存放、使用及管理，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，未出现违规情形。

附件：2015 年募集资金使用情况对照表

广东燕塘乳业股份有限公司董事会

2016 年 2 月 3 日

附件：

2015 年募集资金使用情况对照表

（单位：人民币万元）

募集资金总额			34,543.55			本年度投入募 集资金总额	16,705.37			
报告期内变更用途的募集资金总额			2,050.80			已累计投入募 集资金总额	16,705.37			
累计变更用途的募集资金总额			2,050.80							
累计变更用途的募集资金总额比例			5.94%							
承诺投资项目 和超募资金投 向	是否已变 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）	截至期末投资 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
承诺投资项目										
1、日产 600 吨 乳品生产基地 工程	否	31,034.70	31,032.75	14,933.40	14,933.40	48.12%	2016 年 12 月	-	-	否
2、营销网络建 设项目	否	3,510.80	3,510.80	1,771.97	1,771.97	50.47%	2016 年 12 月	-	-	否
承诺投资项目 小计		34,545.50	34,543.55	16,705.37	16,705.37	48.36%	-	-	-	
超募资金投向										
超募资金投向 小计		-	-	-	-	-				
合 计		34,545.50	34,543.55	16,705.37	16,705.37	48.36%				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	根据公司的发展战略、当前市场环境状况、人工成本及部分生产资料的市场价格，公司于 2015 年 9 月 30 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募集资金用途的议案》，同意公司在保留“营销网络建设项目”项目及保持该项目投资总额不变的前提下，对其中部分募集资金的用途作出调整变更，共涉募集资金 2,050.8 万元。详情请参阅公司 2015 年 9 月 10 日发布在巨潮资讯网的《关于变更“营销网络建设项目”部分募集资金用途的公告》(公告编号：2015-060)。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止 2014 年 11 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的累计金额为 5,102.33 万元，已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具了“广会专字【2015】G14001100192 号”《关于广东燕塘乳业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》。2015 年 1 月 27 日召开的公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,102.33 万元置换预先已利用自筹资金投入日产 600 吨乳品生产基地工程、营销网络建设项目的资金 5,102.33 万元。本公司已经于 2015 年 1 月 30 日将募集资金 5,102.33 万元转入公司结算账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	将加紧推进日产 600 吨乳品生产基地工程项目和营销网络建设项目的建设进度。同时，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，在相关决议通过的权限内，通过购买理财产品，提高募集资金使用效率，增加公司的现金管理收益。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无