

关于福建傲农生物科技集团股份有限公司  
2017 年度募集资金存放与使用情况  
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

关于福建傲农生物科技集团股份有限公司 2017 年度募集资金  
存放与使用情况鉴证报告

福建傲农生物科技集团股份有限公司 2017 年度募集资金  
存放与实际使用情况的专项报告

1-6

## 关于福建傲农生物科技集团股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2018)第 350ZA0145 号

福建傲农生物科技集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建傲农生物科技集团股份有限公司（以下简称福建傲农公司）《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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是福建傲农公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对福建傲农公司董事会编制的《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合福建傲农公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，福建傲农公司董事会编制的《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供福建傲农公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年三月三十日

**福建傲农生物科技集团股份有限公司**  
**2017年度募集资金存放与实际使用情况的**  
**专项报告**

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，现将本公司2017年度募集资金存放与使用情况说明如下：

**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证监许可〔2017〕1599号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司通过上海证券交易所系统采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票6,000万股，发行价为每股人民币4.79元。截至2017年9月20日，本公司共募集资金28,740.00万元，扣除发行费用5,723.50万元后，募集资金净额为23,016.50万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2017）第350ZA0048号《验资报告》验证。

**（二）本年度使用金额及当前余额。**

本年度以募集资金直接投入募投项目人民币7,502.30万元。截至2017年12月31日，本公司累计已使用募集资金人民币7,502.30万元，理财金额10,000.00万元，利息收入14.99万元，手续费用0.22万元，剩余募集资金余额人民币5,528.97万元。

**二、募集资金的管理情况**

**（一）募集资金的管理情况**

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《福建傲农生物科技集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称管理办法）。该管理办法经本公司第一届董事会第二十次会议及2017年第二次临时股东大会审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2017年9月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方/四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2017年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专户存储三方/四方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

公司名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
吉安市傲农现代农业科技有限公司	兴业银行股份有限公司漳州金峰支行	161080100100190643	活期	5,112,535.53
四川傲农生物科技有限公司	兴业银行股份有限公司漳州金峰支行	161080100100189192	活期	6,807,951.11
辽宁傲农饲料有限公司	兴业银行股份有限公司漳州金峰支行	161080100100188911	活期	12,873,709.69
南昌傲农生物科技有限公司	兴业银行股份有限公司漳州金峰支行	161080100100188804	活期	30,495,488.73
<b>合 计</b>		--	--	<b>55,289,685.06</b>

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入14.99万元，已扣除手续费0.22万元。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### 1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

截至2017年12月31日，本公司募投项目中，“四川傲农年产24万吨饲料项目”和“吉安现代农业5,000头原种猪核心育种场项目”实际投资进度未达到计划进度。具体原因如下：

(1) 四川傲农年产24万吨饲料项目实施地点位于四川省邛崃市羊安工业园区，该项目原计划于2017年第一季度开始土建施工。2017年1月18日，经成都市经信委批复，羊安工业园区正式更名为天府新区邛崃产业园区，政府对园区的定位为重点发展新材料、新能源、智能制造、生物医药等产业，产业园定位调整后，相关部门对于新报建的传统行业项目审批较为谨慎，因此公司未能在原计划时间内办下报建手续，同时由于四川盆地冬季天气长期处于雾霾橙色预警期，在此期间，不得大面积开工建设。以上原因造成该项目建设进度延缓。公司已于2018年1月5日取得该项目的《建设工程规划许可证》，并于2018年3月22日取得该项目的《建筑工程施工许可证》，目前该项目的实施不存在实质性障碍。

(2) 吉安现代农业5,000头原种猪核心育种场项目计划建设周期为4年，该项目资金实际投入进度未达到计划进度的原因主要是近年来公司在产业链一体化布局上快速扩张，项目投资较多，而公司的资金实力较弱，自筹资金难以满足众多项目开展的资金需求，公司结合不同项目缓急程度适当推迟了该项目的开工。该项目已于2017年10月开始土建施工，公司首发募集资金于2017年9月到位，公司于2017年12月将该项目拟使用的募集资金以增资形式投入到该项目实施主体吉安市傲农现代农业科技有限公司，募集资金到位时间较晚，故截至2017年12月31日，该项目尚未使用募集资金对外付款。目前该项目的实施进展顺利。

## 2、募投项目先期投入及置换情况

截至2017年9月20日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币3,542.77万元，具体运用情况如下：

金额单位：人民币万元

承诺投资项目	募集资金承诺投资额	自筹资金预先投入募集资金项目金额
南昌傲农年产 36 万吨饲料项目	7,660.00	3,437.65
四川傲农年产 24 万吨饲料项目	3,916.50	14.50
辽宁傲农年产 24 万吨饲料项目	3,940.00	90.62
吉安现代农业 5,000 头原种猪核心育种场项目	7,500.00	-
<b>合 计</b>	<b>23,016.50</b>	<b>3,542.77</b>

2017年10月公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于全资子公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的事项进行了专项审计，并出具了致同专字(2017)第350ZA0360号鉴证报告，经本公司独立董事对上述事项发表了同意意见，经保荐机构国泰君安证券股份有限公司发表了核查意见。

### 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2017年11月公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意下属子公司四川傲农生物科技有限公司、吉安市傲农现代农业科技有限公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的前提下，使用合计不超过人民币10,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2017年12月31日止，本公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

投资主体	受托人名称	理财产品名称	理财产品类型	委托理财金额	起始日	到期日	预期年化收益率
四川傲农生物科技有限公司	兴业银行股份有限公司	总行标准90天封闭式结构性存款产品	保本浮动收益型	3,000	2017年12月13日	2018年3月13日	4.00%

投资主体	受托人名称	理财产品名称	理财产品类型	委托理财金额	起始日	到期日	预期年化收益率
吉安市傲农现代农业科技有限公司	兴业银行股份有限公司	总行标准90天封闭式结构性存款产品	保本浮动收益型	7,000	2017年12月13日	2018年3月13日	4.00%

截至2017年12月31日，上述理财产品均未到期，公司尚未实际获得收益。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度本公司不存在募集资金投向变更的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2017年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司募集资金管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

#### 六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

国泰君安证券股份有限公司针对本公司2017年度募集资金存放与使用情况出具了专项核查报告，国泰君安认为公司2017年度募集资金存放与使用情况符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《公司募集资金管理办法》等法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行专户储存和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与傲农生物已披露情况一致，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。

附件:

1、募集资金使用情况对照表

福建傲农生物科技集团股份有限公司董事会

2018年3月30日



附表1:

2017年度募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额		23,016.50		本年度投入募集资金总额						7,502.30		
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额						7,502.30		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	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)=(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
南昌傲农年产36万吨饲料项目	否	7,660.00	7,660.00	7,660.00	4,611.91	4,611.91	-3,048.09	60.21	不适用	不适用	不适用	否
四川傲农年产24万吨饲料项目	否	3,916.50	3,916.50	3,916.50	237.10	237.10	-3,679.40	6.05	不适用	不适用	不适用	否
辽宁傲农年产24万吨饲料项目	否	3,940.00	3,940.00	3,940.00	2,653.29	2,653.29	-1,286.71	67.34	不适用	不适用	不适用	否
吉安现代农业5,000头原种猪核心育种场项目	否	7,500.00	7,500.00	7,500.00	0.00	0.00	-7,500.00	-	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	23,016.50	23,016.50	23,016.50	7,502.30	7,502.30	-15,514.20	-	-	-	-	-

募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因	<p>(1) 四川傲农年产24万吨饲料项目实施地点位于四川省邛崃市羊安工业园区，该项目原计划于2017年第一季度开始土建施工。2017年1月18日，经成都市经信委批复，羊安工业园区正式更名为天府新区邛崃产业园区，政府对园区的定位为重点发展新材料、新能源、智能制造、生物医药等产业，产业园区定位调整后，相关部门对于新建的传统行业项目审批较为谨慎，因此公司未能按原计划时间内办下报建手续，同时由于四川盆地冬季天气长期处于雾霾橙色预警期，在此期间，不得大面积开工建设。以上原因造成该项目建设进度延缓。公司已于2018年1月5日取得该项目的《建设工程规划许可证》，并于2018年3月22日取得该项目的《建筑工程施工许可证》，目前该项目的实施不存在实质性障碍。</p> <p>(2) 吉安现代农业5,000头原种猪核心育种场项目计划建设周期为4年，该项目资金投入进度未达到计划进度的原因主要是近年来公司在产业链一体化布局上快速扩张，项目投资较多，而公司的资金实力较弱，自筹资金难以满足众多项目开展的资金需求，公司结合不同项目缓急程度适当推迟了该项目的开工。该项目已于2017年10月开始土建施工，公司首发募集资金于2017年9月到位，公司于2017年12月将该项目拟使用的募集资金以增资形式投入到该项目实施主体吉安傲农现代农业科技有限公司，募集资金到位时间较晚，故截至2017年12月31日，该项目尚未使用募集资金对外付款。目前该项目的实施进展顺利。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017年10月公司第一届董事会第二十次会议审议通过，以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金3,542.77万元，该投入已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核并出具致同专字(2017)第350ZA0360号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金投资产品情况	2017年11月公司第一届董事会第二十二次会议审议通过，同意下属子公司四川傲农生物科技有限公司、吉安市傲农现代农业科技有限公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的前提下，使用合计不超过人民币10,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。本年度下属子公司四川傲农生物科技有限公司、吉安市傲农现代农业科技有限公司向兴业银行股份有限公司购买封闭式结构性存款产品（保本浮动收益型），委托理财金额共计10,000.00万元，期限2017年12月13日至2018年3月13日，预期年化收益率4%。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用