

对新希望乳业股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn



鉴证报告

毕马威华振专字第 1900158 号

新希望乳业股份有限公司董事会:

我们接受委托,对后附的新希望乳业股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2019 年 2 月 13 日止以自筹资金预先投入《新希望乳业股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股意向书》所载募集资金投资项目(以下简称“募集资金投资项目”)的情况报告(以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”)执行了合理保证的鉴证业务,就以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否在所有重大方面按照其第二部分所述的编制基础编制,以及是否在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2019 年 2 月 13 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况发表鉴证结论。

一、企业对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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)和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》的要求,贵公司编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。按照其第二部分所述的编制基础编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是贵公司董事会的责任,这种责任包括设计、执行和维护与以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告编制相关的内部控制,以及保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



鉴证报告（续）

毕马威华振专字第 1900158 号

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表鉴证结论。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否存在重大错报获取合理保证。

鉴证工作涉及实施有关程序，以获取与以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否在所有重大方面按照其第二部分所述的编制基础编制，以及是否在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2019 年 2 月 13 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况相关的鉴证证据。选择的程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错报导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、在抽查的基础上检查支持以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告金额和披露的证据以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证结论提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告在所有重大方面已经按照其第二部分所述的编制基础编制，并在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2019 年 2 月 13 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。



鉴证报告 (续)

毕马威华振专字第 1900158 号

四、使用目的

本鉴证报告仅限于贵公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用, 未经本所书面同意, 不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

王婷



中国 北京

柴婧



2019年2月18日

附件: 《新希望乳业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告》

新希望乳业股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

一、募集资金基本情况

根据本公司 2017 年第二次临时股东大会决议和公司章程的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准新希望乳业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]1726 号）核准，本公司申请首次公开发行 A 股不超过 85,371,067 股。本公司实际公开发行人民币普通股（A 股）85,371,067 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 5.45 元，募集资金总额为人民币 465,272,315.15 元。本次公开发行 A 股股票募集资金总额人民币 465,272,315.15 元扣除与募集资金相关的发行费用共计人民币 58,165,221.92 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 407,107,093.23 元。此款项已于 2019 年 1 月 22 日存入本公司募集资金专项账户中，并已经由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具毕马威华振验字第 1900095 号验资报告。

二、编制基础

本报告根据中国证券监督管理委员会发布的《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）及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的要求编制。

在编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告时，本公司以截至 2019 年 2 月 13 日止的自筹资金已经预先投入募集资金投资项目的实际支付金额为基础进行编制。

三、募集资金投向的承诺情况

经本公司第一届董事会第五次会议、2017 年第二次临时股东大会审议通过，本公司拟将本次发行所募集资金在扣除发行费用后用于以下项目：

单位：人民币元

序号	项目名称	预计投资总额	拟投入募集资金金额
1	安徽新希望白帝乳业有限公司搬迁扩建项目	219,862,600	196,017,965
2	营销网络建设及品牌推广项目	207,674,400	80,128,291
3	研发中心建设项目	93,950,000	69,677,565
4	企业信息化建设项目	92,070,000	61,283,272
	合计	613,557,000	407,107,093

在募集资金到位前，本公司根据募集资金投资项目的实际进度，决定是否以自有资金或银行贷款先行投入。如本次募集资金到位时间与项目进度要求不一致，则根据实际情况需要以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。若本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）低于项目的总投资额，本公司将通过自筹资金解决，来源包括本公司自有资金、银行贷款等间接融资。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

自募集资金投资项目开始日至 2019 年 2 月 13 日止，募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由本公司利用自筹资金先行投入，具体情况如下：

单位：人民币元

募集资金投资项目名称	承诺募集资金投资金额	截至 2019 年 2 月 13 日止 以自筹资金预先投入 募集资金投资项目金额
安徽新希望白帝乳业有限公司 搬迁扩建项目	196,017,965	166,994,658
营销网络建设及品牌推广项目	80,128,291	69,672,224
研发中心建设项目	69,677,565	193,500
企业信息化建设项目	61,283,272	28,681,728
合计	407,107,093	265,542,110

五、结论

截至 2019 年 2 月 13 日止，本公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金合计人民币 265,542,110 元。

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的相关规定，本公司拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经过保荐机构发表意见，并经本公司董事会审议通过后方可实施。

本公司董事会认为，本公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了本公司募集资金投资项目以自筹资金预先投入情况。

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证本说明内容真实、准确和完整，并对本专项说明中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

本专项说明已获本公司董事会批准。

新希望乳业股份有限公司



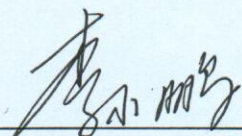
法定代表人

(签字)



主管会计工作的公司负责人

(签字)



会计机构负责人

(签字)



2019年2月18日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110000599649382G

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 台港澳投资特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
执行事务合伙人 邹俊
成立日期 2012年07月10日
合伙期限 2012年07月10日至 长期
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。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



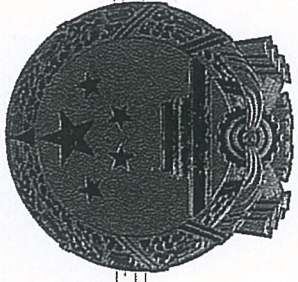
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年 12月 10日

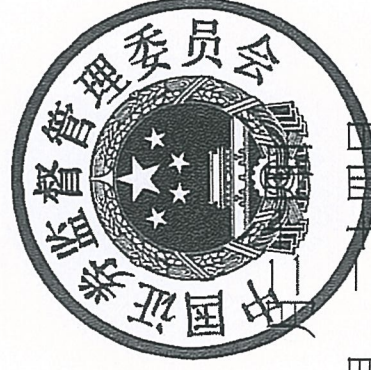
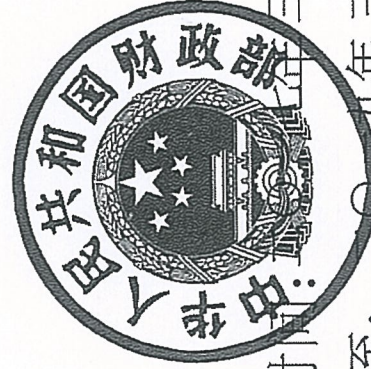


证书序号: 000192

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邹俊



证书号: 14

发证时间: 三

证书有效期至: 二〇一九年三月二十一日



姓名	王婷
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1979-01-11
Date of birth	
工作单位	毕马威华振会计师事务所
Working unit	
身份证号码	110102790111334
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.

110002410119

证书编号：
No. of Certificate

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

发证日期：2003年07月23日
Date of Issuance



日/d

月/m

年/y

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



姓名: 王婷
证书编号: 110002410119



2006年 1月 1日

6

年度检验登记
Annual Renewal Register

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



北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

2008年 1月 20日

7





09 年 3 月 20 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

毕马威华振会计师事务所
OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年8月20日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年8月20日
y / m / d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 / 月 / 日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日
y / m / d



姓 名 柴婧
Full name 柴婧
性 别 女
Sex 女
出生日期 1985-03-29
Date of birth 1985-03-29
工作单位 比马威华振会计师事务所
Working unit 比马威华振会计师事务所
身份证号码 11010119850329202X
Identity card No. 11010119850329202X





姓名：柴婧

证书编号：110002411259

证书编号：
No. of Certificate

110002411259

批准注册协会：

Authorized Institute of CPAs北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

二〇一二年

四月

十六日

日/d

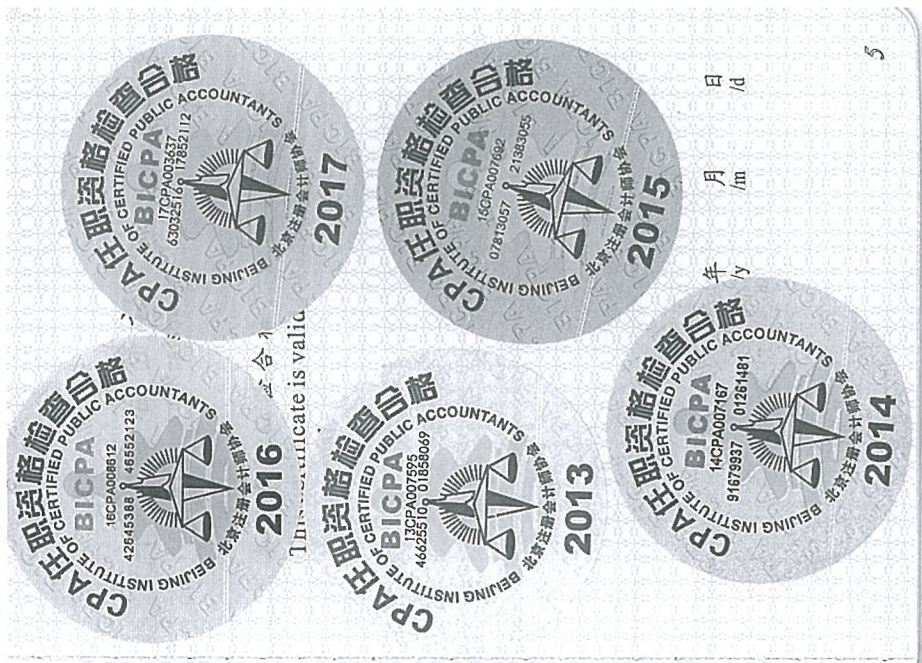
月/m

年/y

四

六

日/d



日/d

月/m

年/y

2016

2015

2014

2013

5

4

10300



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

事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年8月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年8月20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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)