

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022046012269
报告名称：	关于东瑞食品集团股份有限公司 2021 年度 募集资金存放与使用情况鉴证报告
报告文号：	致同专字（2022）第 440A008361 号
被审（验）单位名称：	东瑞食品集团股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 26 日
报备日期：	2022 年 04 月 26 日
签字人员：	关文源(440100790007)， 童珍(440100793851)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于东瑞食品集团股份有限公司
2021 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

关于东瑞食品集团股份有限公司 2021 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

东瑞食品集团股份有限公司 2021 年度募集资金
存放与使用情况的专项报告

1-3

关于东瑞食品集团股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况 鉴证报告

致同专字（2022）第 440A008361 号

东瑞食品集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的东瑞食品集团股份有限公司（以下简称东瑞股份公司）《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

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（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作（2022 年）》的要求编制 2021 年度专项报告，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东瑞股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对东瑞股份公司董事会编制的 2021 年度专项报告发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2021 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合东瑞股份公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，东瑞股份公司董事会编制的 2021 年度专项报告符合《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（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作（2022 年）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了东瑞股份公司 2021 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供东瑞股份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)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十六日

东瑞食品集团股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况的

专项报告

根据《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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作（2022年）》有关规定，现将本公司2021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（2021）1009号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统向社会公众公开发行了普通股（A股）股票3,167万股，发行价为每股人民币63.38元。截至2021年4月20日，本公司共募集资金200,724.46万元，扣除发行费用19,677.43万元后，募集资金净额为181,047.03万元。

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（2021）第440C000190号《验资报告》验证。

（二）本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

本公司不存在应披露的以前年度已使用金额情况。

2、本年度使用金额及当前余额

2021年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）以募集资金直接投入募投项目68,318.29万元，置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目43,962.75万元，截至2021年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目112,281.04万元。

（2）利用闲置募集资金进行现金管理取得收益1,189.92万元，收到募集资金专户利息收入702.90万元，支付募集资金专户手续费0.61万元。

综上，截至2021年12月31日，募集资金累计投入112,281.04万元，募集资金期末余额为70,658.19万元。

二、募集资金存放和管理情况

（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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作（2022年）》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《东瑞食品集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称管理办法）。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2021年4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《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2021年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》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2021年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国建设银行股份有限公司河源分行永祥路支行	44050174860800001366	募集资金专户	284,986,430.59
中国银行股份有限公司河源东源支行	719874356041	募集资金专户	188,197.90
广发银行股份有限公司河源红星路支行	955088899999996683	募集资金专户	786.00
东莞银行股份有限公司大岭山支行	509000000228628	募集资金专户	0.00
中国工商银行股份有限公司河源东源支行	2006023029100128083	募集资金专户	2,965,533.67
中国农业银行股份有限公司东源县支行	44202301040019133	募集资金专户	192,825,976.84
中国工商银行股份有限公司河源东源支行	2006023029100128110	募集资金专户	215,967,110.67
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	755951827410502	募集资金专户	9,647,902.64
合 计			706,581,938.31

上述存款余额中，已计入闲置募集资金现金管理收益1,189.92万元（其中2021年度现金管理收益1,189.92万元），已计入募集资金专户利息收入702.90万元（其中2021年度利息收入702.90万元），已扣除手续费0.61万元（其中2021年度手续费0.61万元）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：2021年度募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度公司无变更募集资金投资项目的情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本年度公司无前次募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2021年度，本公司已按《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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作（2022年）》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

- 1、2021年度募集资金使用情况对照表

东瑞食品集团股份有限公司董事会

2022年4月26日

附表1:

2021年度募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额		181,047.03			本年度投入募集资金总额			112,281.04			
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募集资金总额			112,281.04			
累计变更用途的募集资金总额		-									
累计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 (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、紫金东瑞农业发展有限公司富竹生态养殖项目	否	53,000.00	53,000.00	25,067.18	25,067.18	47.30	2023年6月	不适用	不适用	否	
2、连平东瑞农牧发展有限公司传统养殖改高床养殖节能减排增效项目	否	19,138.59	19,138.59	19,138.59	19,138.59	100.00	2021年12月	-694.20	否	否	
3、和平东瑞农牧发展有限公司高床生态养殖项目	否	20,000.00	20,000.00	20,029.38	20,029.38	100.15	2022年4月	不适用	不适用	否	
4、东瑞食品集团股份有限公司致富猪场改扩建(灯塔种猪场迁改)项目	否	6,400.00	6,400.00	6,431.49	6,431.49	100.49	2022年9月	不适用	不适用	否	
5、河源市瑞昌饲料有限公司扩产建设项目	否	2,508.44	2,508.44	2,216.62	2,216.62	88.37	2021年8月	206.45	否	否	
6、补充流动资金项目	否	80,000.00	80,000.00	39,397.78	39,397.78	49.25	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		181,047.03	181,047.03	112,281.04	112,281.04	—	—	-487.75	—	—	
合计		181,047.03	181,047.03	112,281.04	112,281.04	—	—	-487.75	—	—	

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>1、紫金东瑞农业发展有限公司富竹生态养殖项目预计建设周期为15个月。项目主体工程于2020年10月份开始动工建设，施工过程中受疫情影响有所延缓，且因工程车辆需通过的村道较长，需对村道进行改造及新建桥梁，进一步延迟了施工进度，预计2023年6月份整体完工；</p> <p>2、连平东瑞农牧发展有限公司传统养殖改高床养殖节能减排项目于2021年12月份整体完工投产，因项目产能未能完全释放及猪价持续下跌的影响，未能达到预期效益；</p> <p>3、和平东瑞农牧发展有限公司高床生态养殖项目预计建设周期为18个月，项目主体工程于2020年8月份开始动工建设，施工过程中因受新冠疫情影响，延迟了施工进度，预计2022年4月份整体完工；</p> <p>4、东瑞食品集团股份有限公司致富猪场改扩建（灯塔种猪场迁改）项目预计建设周期为12个月，项目主体工程于2021年5月份开始动工建设，施工过程中因受新冠疫情影响，延迟了施工进度，预计2022年9月份整体完工；</p> <p>5、河源市瑞昌饲料有限公司扩产建设项目预计建设周期为6个月，项目于2020年3月份开始订购设备，因需向主管部门申请办理总规划平面图调整、规划许可证、施工许可证等证件及在施工过程中受新冠疫情影响，延迟了施工进度，项目于2021年8月份已达到预定可使用状态并投入使用。因项目产能未能完全释放，未能达到预期效益。</p>
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币43,962.75万元。公司于2021年5月21日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金43,962.75万元置换预先投入募投项目的自筹资金43,962.75万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金进行了专项审核，并出具了致同专字（2021）第440A011068号《关于东瑞食品集团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鉴证报告》，独立董事和保荐机构发表了明确同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于2021年5月21日召开的第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第八次会议和2021年6月11日召开的2020年度股东大会，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币10亿元（含本数）的闲置募集资金和不超过人民币5亿元（含本数）的自有资金进行现金管理，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度范围及使用期限内，资金可以滚动使用。本期在额度范围内滚动使用闲置募集资金进行现金管理累计金额为130,000.00万元，截至2021年12月31日已全部赎回，并取得现金管理收益1,189.92万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2021年12月31日，尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用