

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：	110101562022155021814
报告名称：	关于江苏立华牧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鉴证报告
报告文号：	致同专字（2022）第 110A015016 号
被审（验）单位名称：	江苏立华牧业股份有限公司
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：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 09 月 05 日
报备日期：	2022 年 09 月 05 日
签字人员：	曹阳(110000681892)， 张志威(330000140072)



（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。

**关于江苏立华牧业股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明 1-4

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 鉴证报告

致同专字（2022）第 110A015016 号

江苏立华牧业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏立华牧业股份有限公司（以下简称立华股份公司）截至 2022 年 8 月 19 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。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（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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是立华股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对立华股份公司董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》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《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合立华股份公司实际情况，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，立华股份公司的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》已经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（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了截至 2022 年 8 月 19 日止立华股份公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

本报告仅供立华股份公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目
目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年九月五日

江苏立华牧业股份有限公司董事会关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

江苏立华牧业股份有限公司（以下简称“本公司”）根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况，具体如下：

一、 募集资金的数额和到位时间

经本公司 2022 年 5 月 19 日第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议审议通过《关于调整公司 2021 年度向特定对象发行股票方案的议案》、《关于公司 2021 年度向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》，本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏立华牧业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕257 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向特定对象发行人民币普通股(A 股)55,922,501 股,每股发行价格为 22.71 元，应募集资金总额为人民币 1,269,999,997.71 元,扣除承销及保荐费用人民币 8,000,000.00 元、其他与发行有关的费用 1,355,922.50 元后，募集资金净额为人民币 1,260,644,075.21 元，其中：计入“股本”人民币 55,922,501.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 1,204,721,574.21 元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2022 年 8 月 19 日出具致同验字(2022)第 110C000485 号《验资报告》。

二、 募集说明书中对募集资金投向承诺情况

根据本公司《募集说明书》披露，本次募集资金投向如下：

项目名称	金额单位：人民币万元	
	募集资金使用计划	
	总投资金额	拟投入募集资金
扬州阳雪肉鸡屠宰项目	20,000.00	12,504.60
潍坊阳雪肉鸡屠宰项目	12,000.00	8,463.69
泰安阳雪肉鸡屠宰项目	13,000.00	9,189.48

湘潭立华肉鸡屠宰项目	8,030.00	5,142.64
湘潭立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	25,979.22	10,976.58
徐州立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	28,874.77	5,718.86
安顺立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	30,497.75	13,246.38
韶关立华饲料厂项目	15,000.00	5,133.48
安远立华饲料厂项目	10,000.00	7,737.25
惠州立华孵化厂项目	5,915.00	5,010.26
扬州立华孵化厂项目	4,330.00	3,111.66
洛阳立华种鸡场项目	6,971.00	6,018.96
立华股份总部基地项目	38,941.00	17,783.28
补充流动资金	51,890.83	16,962.88
合计	271,429.57	127,000.00

根据本公司《募集说明书》，若本次发行实际募集资金净额低于拟投入募集资金额，公司将根据实际募集资金净额，在符合相关法律法规的前提下，按照项目实施的具体情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。考虑到发行费用，本次向特定对象发行股票实际募集资金净额为 1,260,644,075.21 元，少于拟投入募集资金，为保障募集资金投资项目的顺利实施，结合公司实际情况，仅对募投项目中补充流动资金实际投入募集资金进行调整，即由 16,962.88 万元调整为 16,027.29 万元。

本公司本次发行募集资金到位前，根据项目进度情况，可以自筹资金对募集资金投资项目进行先期投入，待募集资金到位后再以募集资金置换前期投入的自筹资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 8 月 19 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 51,050.44 万元，其中可置换募集资金金额为 50,833.77 万元。具体投资情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先 投入金额	可置换募集资 金金额
----	------	----------------	---------------

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	可置换募集资金金额
1	扬州阳雪肉鸡屠宰项目	3,231.60	3,231.60
2	潍坊阳雪肉鸡屠宰项目	1,041.69	1,041.69
3	泰安阳雪肉鸡屠宰项目	1,824.91	1,824.91
4	湘潭立华肉鸡屠宰项目	2,134.05	2,134.05
5	湘潭立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	5,358.96	5,358.96
6	徐州立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	3,591.41	3,591.41
7	安顺立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	8,021.78	8,021.78
8	韶关立华饲料厂项目	5,350.15	5,133.48
9	安远立华饲料厂项目	4,947.38	4,947.38
10	惠州立华孵化厂项目	1,435.94	1,435.94
11	扬州立华孵化厂项目	1,383.66	1,383.66
12	洛阳立华种鸡场项目	0.00	0.00
13	立华股份总部基地项目	12,728.92	12,728.92
合计		51,050.44	50,833.77

注：上表中所列示的数据可能因四舍五入原因而与根据所列示的相关单项数据的运算结果在尾数上略有差异。

上述各募集资金投资项目已经国家和地方有权审批机关备案。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与募投资金情况比较

金额单位：人民币万元

项目名称	募投资金	自筹资金预先投入	差异说明
扬州阳雪肉鸡屠宰项目	12,504.60	3,231.60	尚未完工
潍坊阳雪肉鸡屠宰项目	8,463.69	1,041.69	尚未完工
泰安阳雪肉鸡屠宰项目	9,189.48	1,824.91	尚未完工
湘潭立华肉鸡屠宰项目	5,142.64	2,134.05	尚未完工
湘潭立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	10,976.58	5,358.96	尚未完工
徐州立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	5,718.86	3,591.41	尚未完工
安顺立华年出栏 3,500 万羽一体化养鸡建设项目	13,246.38	8,021.78	尚未完工
韶关立华饲料厂项目	5,133.48	5,350.15	项目预算低估
安远立华饲料厂项目	7,737.25	4,947.38	尚未完工
惠州立华孵化厂项目	5,010.26	1,435.94	尚未完工
扬州立华孵化厂项目	3,111.66	1,383.66	尚未完工

洛阳立华种鸡场项目	6,018.96	0.00	尚未完工
立华股份总部基地项目	17,783.28	12,728.92	尚未完工
合计	110,037.12	51,050.44	

注：上表中所示的数据可能因四舍五入原因而与根据所示的相关单项数据的运算结果在尾数上略有差异。

五、以自筹资金预先支付发行费用的具体情况

本公司本次发行的各项发行费用总额为 9,355,922.50 元，其中通过募集资金直接扣除或支付的发行费用为 8,755,922.50 元，以自筹资金预先支付的发行费用为 600,000.00 元。

本公司已以自筹资金预先支付发行费用的具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	以自筹资金已支付的发行费用	拟置换金额
律师费用	600,000.00	600,000.00

以自筹资金预先支付的发行费用为 600,000.00 元将使用募集资金置换。





姓名: 曹阳
 Full name: 曹阳
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973-07-18
 Date of birth: 1973-07-18
 工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码: M410108730718545
 Identity card: M410108730718545

证书编号: 110000681892
 No. of Certificate: 110000681892
 执业注册会计师协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 一九九九年一月一日
 Date of Issue: 1999-01-01

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.



年 月 日
 Year Month Day

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.



年 月 日
 Year Month Day

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.



2012 年 3 月 1 日
 Year Month Day

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.



年 月 日
 Year Month Day



姓名: 曹阳
 Name: 曹阳
 证书编号: 110000681892
 Certificate No.: 110000681892



年 月 日
 Year Month Day



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

同意调出
 Agree to be transferred out



曹阳
 CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012 年 6 月 24 日
 Year Month Day

同意调入
 Agree to be transferred in



曹阳
 CPA

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012 年 6 月 24 日
 Year Month Day

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

同意调出
 Agree to be transferred out

曹阳
 CPA

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

同意调入
 Agree to be transferred in

曹阳
 CPA

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



姓名 张志敏
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-01-06
Date of birth
工作单位 中汇会计师事务所
Working unit
有限公司上海分所
身份证号 230221198501065227
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 33000140072
No. of Certificate
注册会计师协会 上海注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015年12月18日
Date of Issuance

2015年12月18日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
年 月 日



姓名: 张志敏
证书编号: 33000140072

已
dion

继续有效一年。
for another year after



年 月 日
年 月 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 中汇上海分所
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年11月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年7月18日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469



会计师事务所

执业证书

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。

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

首席合伙人：李惠琦

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》。

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 李惠琦

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告、验资报告、清算审计报告、合并报表、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、法律事务、其他经营活动；依法经营的内容和限制类项目的经营活动；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2022年03月10日

<https://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制