

**益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司**

**以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的  
专项鉴证报告**

**2020年11月16日**

# 益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

---

## 目 录

	页 次
一、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告	1 - 2
二、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告	3 - 9

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告

安永华明（2020）专字第 60657905\_B07 号  
益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

### 益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司截至 2020 年 9 月 30 日止的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告（以下简称“自筹资金投入募投项目报告”）进行了鉴证。按照中国证监会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》编制自筹资金投入募投项目报告，并保证自筹资金投入募投项目报告的内容真实、准确、完整，且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上对自筹资金投入募投项目报告发表意见。

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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德规范守则，计划和执行审核工作以对自筹资金投入募投项目报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序，以获取有关自筹资金投入募投项目报告金额和披露的证据。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司的上述自筹资金投入募投项目报告已按照中国证监会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司募集资金投资项目截至 2020 年 9 月 30 日止的前期投入情况。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告（续）

安永华明（2020）专字第 60657905\_B07 号  
益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

本鉴证报告仅供益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 张 炯

中国注册会计师： 鲍小刚

中国 北京

2020 年 11 月 16 日

# 益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告

截至2020年9月30日止

### 一、编制基础

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告是益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司（以下简称“本公司”）根据中国证监会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》编制的。

### 二、募集资金金额及到账情况

经中国证券监督管理委员会2020年9月8日《关于同意益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2121号）同意注册，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票不超过542,159,154股，每股面值人民币1元，发行价格为人民币25.70元/股。募集资金总额为人民币13,933,490,257.80元，扣减保荐及承销费（不含增值税）人民币192,830,188.68元，以及其他发行费用（不含增值税）人民币47,722,001.55元后，募集资金净额为人民币13,692,938,067.57元。本次公开发行股票的资金到位情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）以安永华明（2020）验字第60657905\_B02号验资报告验证。

### 三、募集资金承诺投资项目的计划

经本公司2019年4月15日召开的第一届董事会第六次会议、2019年5月27日召开的二零一九年第二次临时股东大会、2019年6月7日召开的第一届董事会第十次会议、2020年6月14日召开的第一届董事会第二十次会议及2020年6月15日召开的二零二零年第三次临时股东大会审议通过，本公司本次公开发行股票募集资金扣除发行费用后，将用于投资以下项目：

序号	项目名称	投资项目总额 (人民币元)	募集资金拟投资额 (人民币元)
1	兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）	1,508,000,000.00	1,100,000,000.00
2	益海嘉里集团粮油深加工项目	1,452,590,000.00	900,000,000.00
3	乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目	1,400,000,000.00	1,120,000,000.00
4	米、面、油综合加工一期项目	920,000,000.00	800,000,000.00
5	益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目	790,310,000.00	620,000,000.00

益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告

截至2020年9月30日止（续）

三、募集资金承诺投资项目的计划（续）

序号	项目名称	投资项目总额 (人民币元)	募集资金拟投资额 (人民币元)
6	益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目	740,000,000.00	500,000,000.00
7	益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目	1,000,000,000.00	870,000,000.00
8	益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目	1,200,000,000.00	900,000,000.00
9	油脂压榨精炼及配套工程建设项目	950,000,000.00	810,000,000.00
10	益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司	655,910,000.00	530,000,000.00
11	益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司	805,130,000.00	680,000,000.00
12	益海嘉里（茂名）粮油工业有限公司粮油加工项目	764,830,000.00	560,000,000.00
13	4000吨/日大豆压榨项目	430,000,000.00	300,000,000.00
14	益海嘉里（霸州）食品工业有限公司年初加工100万吨小麦制粉项目	1,000,000,000.00	750,000,000.00
15	益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	828,050,000.00	640,000,000.00
16	东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司厂区（面粉三期项目）	500,000,000.00	320,000,000.00
17	面粉加工项目	340,000,000.00	250,000,000.00
18	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）生物科技有限公司100万吨/年玉米深加工项目	1,830,000,000.00	1,550,000,000.00
19	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）粮油食品工业有限公司25万吨/年小麦、4.5万吨/年低温豆粕加工项目	784,000,000.00	670,000,000.00
	合计	17,898,820,000.00	13,870,000,000.00

## 益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

### 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告

截至2020年9月30日止（续）

#### 三、募集资金承诺投资项目的计划（续）

上表中募集资金拟投资额的数据源自《益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，因本次扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，公司董事会后续将根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，并按照规定履行审议程序及披露程序。

本次募集资金到位前，本公司将根据实际生产经营需要，以自筹资金对上述项目进行前期投入；募集资金到位后，本公司将用募集资金置换预先已投入该等项目的自筹资金。若实际募集资金（扣除发行费用后）不能满足项目投资需要，资金缺口将由本公司通过银行贷款或其他自筹资金解决。

#### 四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2020年9月30日止，在募集资金实际到位之前，本公司以自筹资金对上述项目进行了预先投入，投入金额共计人民币4,531,263,126.83元，该等项目自筹资金预先投入情况如下：

序号	项目名称	拟用募集资金投资额 (人民币元)	自筹资金预先投入金额 (人民币元)
1	兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）	1,100,000,000.00	165,126,480.42
2	益海嘉里集团粮油深加工项目	900,000,000.00	400,338,181.87
3	乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目	1,120,000,000.00	348,820,997.42
4	米、面、油综合加工一期项目	800,000,000.00	35,513,342.80
5	益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目	620,000,000.00	304,053,908.31
6	益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目	500,000,000.00	20,931,238.20

益海嘉里金龙鱼粮油股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告

截至2020年9月30日止（续）

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况（续）

序号	项目名称	拟用募集资金 投资额 (人民币元)	自筹资金 预先投入金额 (人民币元)
7	益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目	870,000,000.00	109,872,207.89
8	益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目	900,000,000.00	42,027,654.77
9	油脂压榨精炼及配套工程建设项目	810,000,000.00	1,484,292.00
10	益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司	530,000,000.00	34,257,354.68
11	益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司	680,000,000.00	126,641,409.60
12	益海嘉里（茂名）粮油工业有限公司粮油加工项目	560,000,000.00	132,208,012.35
13	4000吨/日大豆压榨项目	300,000,000.00	275,804,662.15
14	益海嘉里（霸州）食品工业有限公司年初加工100万吨小麦制粉项目	750,000,000.00	560,167,177.73
15	益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	640,000,000.00	231,016,793.08
16	东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司厂区（面粉三期项目）	320,000,000.00	304,156,687.52
17	面粉加工项目	250,000,000.00	191,665,566.35
18	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）生物科技有限公司100万吨/年玉米深加工项目	1,550,000,000.00	995,850,029.97
19	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）粮油食品工业有限公司25万吨/年小麦、4.5万吨/年低温豆粕加工项目	670,000,000.00	251,327,129.72
	合计	13,870,000,000.00	4,531,263,126.83



益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告

截至2020年9月30日止（续）

五、募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额

于2020年11月16日，本公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金总额为人民币3,395,021,100.57元，具体情况如下：

序号	项目名称	自筹资金预先投入总额 (人民币元)	本次拟置换金额 <sup>注</sup> (人民币元)
1	兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）	165,126,480.42	72,845,816.37
2	益海嘉里集团粮油深加工项目	400,338,181.87	246,252,828.38
3	乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目	348,820,997.42	208,370,601.41
4	米、面、油综合加工一期项目	35,513,342.80	35,513,342.80
5	益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目	304,053,908.31	256,594,913.37
6	益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目	20,931,238.20	20,931,238.20
7	益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目	109,872,207.89	109,623,327.25
8	益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目	42,027,654.77	42,027,654.77
9	油脂压榨精炼及配套工程建设项目	1,484,292.00	1,206,292.00
10	益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司	34,257,354.68	7,137,067.68
11	益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司	126,641,409.60	103,878,325.10
12	益海嘉里（茂名）粮油工业有限公司粮油加工项目	132,208,012.35	79,632,635.40
13	4000吨/日大豆压榨项目	275,804,662.15	237,292,982.58

益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告

截至2020年9月30日止（续）

五、募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额（续）

序号	项目名称	自筹资金预先投入总额 (人民币元)	本次拟置换金额 <sup>注</sup> (人民币元)
14	益海嘉里（霸州）食品工业有限公司年初加工100万吨小麦制粉项目	560,167,177.73	423,068,973.70
15	益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	231,016,793.08	158,965,943.05
16	东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司厂区（面粉三期项目）	304,156,687.52	183,288,855.36
17	面粉加工项目	191,665,566.35	175,028,521.10
18	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）生物科技有限公司100万吨/年玉米深加工项目	995,850,029.97	822,401,290.08
19	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）粮油食品工业有限公司25万吨/年小麦、4.5万吨/年低温豆粕加工项目	251,327,129.72	210,960,491.97
	合计	4,531,263,126.83	3,395,021,100.57

注：2019年4月15日，公司召开第一届董事会第六次会议审议通过《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性分析的议案》等议案。本次拟置换金额为上述董事会会议后发生的截至2020年9月30日止以自筹资金预先投入的部分，小于截至2020年9月30日止以自筹资金预先投入总额。

**益海嘉里金龙鱼粮油股份有限公司**  
**以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告**  
**截至2020年9月30日止（续）**

---

**六、其他事项**

除上述“五、募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额”以外，本次募集资金置换预先投入的自筹资金还包括部分本公司已用自筹资金支付的发行费用，具体情况如下：

本次募集资金各项发行费用合计人民币 240,552,190.23 元（不含增值税），其中保荐及承销费用人民币 190,000,000.00 元（不含增值税）已从募集资金总额中扣除。截至 2020 年 9 月 30 日止，本公司已用自筹资金支付的发行费用为人民币 31,907,810.93 元（不含增值税），本次拟用募集资金一并置换。

**七、本公司以募集资金置换已支付发行费用及预先投入募集资金投资项目自筹资金的审批情况**

本公司以募集资金置换已支付发行费用及预先投入募集资金投资项目自筹资金的计划已于 2020 年 11 月 16 日经本公司第一届董事会第二十六次会议审议并批准。

益海嘉里金龙鱼粮油股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

财务负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

2020年11月16日