

云南神农农业产业集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—12 页
三、资质及注册会计师证书·····	第 13—16 页
（一）本所营业执照·····	第 13 页
（二）本所执业证书·····	第 14 页
（三）签字注册会计师执业证书 ·····	第 15-16 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕1-872号

云南神农农业产业集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的云南神农农业产业集团股份有限公司（以下简称神农集团公司）管理层编制的截至2023年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供神农集团公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为神农集团公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

神农集团公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对神农集团公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，神农集团公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了神农集团公司截至2023年6月30日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年八月二十九日

云南神农农业产业集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2023年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准云南神农农业产业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1314号），并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司采用询价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,003万股，发行价为每股人民币56.08元，共计募集资金224,488.24万元，坐扣承销和保荐费用13,469.29万元后的募集资金为211,018.95万元，已由主承销商中泰证券股份有限公司于2021年5月25日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,875.51万元后，公司本次募集资金净额为209,143.44万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕1-27号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2023年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额 [注1]	2023年6月30日 余额[注2]	备注
中国农业银行股份有限公司昆明滇池国家旅游度假区支行	24029501040024519	211,018.95	1,050.82	
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001150		4,220.07	
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001127		1,804.18	

开户银行	银行账号	初始存放金额 [注 1]	2023年6月30日 余额[注 2]	备注
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001119		1,280.34	
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001168		558.44	
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	78080078801300001039		173.65	
中国农业银行股份有限公司昆明滇池国家旅游度假区支行	24029501040024527		42.85	
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001176		3.56	
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001804		0.32	
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001135		0.13	
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001143		0.07	
合 计		211,018.95	9,134.43	

[注 1]初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为 1,875.51 万元，系从募集资金专户中支付用于发行权益性证券直接相关的费用金额

[注 2]截至 2023 年 6 月 30 日，前次募集资金实际结余金额为 9,132.67 万元，与募集资金专项账户余额的差异 17,593.78 元系收到的与募集资金不相关的代收代付社保款

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司于 2022 年 2 月 23 日及 2022 年 3 月 11 日召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十二次会议及 2022 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，将原“云南神农沾益花山年出栏 24 万头优质仔猪扩繁基地建设项目”出栏规模 24 万头调整为 18 万头，原计划投资额 14,500.00 万元调整为 11,332.03 万元；“曲靖市沾益区白水镇岗路年出栏 10 万头优质生猪基地建设项目”出栏规模 10 万头调整为 5.6 万头，原计划投资额 14,600.00 万元调整为 10,099.52 万元，将以上两个项目调减的投资额 7,668.45 万元用于“广西大新神农牧业有限公司振兴猪场项目”项目建设。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

详见本报告附件 1 相关说明。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

1. 本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

2. 本公司于 2021 年 6 月 28 日召开了第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 82,913.38 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 264.71 万元置换已支付的发行费用。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，公司保荐机构中泰证券股份有限公司出具了核查意见，经天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，出具了《关于云南神农农业产业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2021）1-1539 号）。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

详见本报告附件 2 相关说明。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

本公司于 2021 年 8 月 16 日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用最高额度不超过人民币 50,000 万元（含 50,000 万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过

之日起 12 个月内有效，在授权额度内滚动使用。本公司及控股子公司按照相关规定严格控制风险，使用闲置募集资金投资安全性高、流动性好的投资产品，投资品种满足要求，单项产品投资期限不超过 12 个月，且投资产品不得进行质押。

截至 2023 年 6 月 30 日，以上现金管理的资金已经全部到期赎回，并未超出股东大会授权使用期限。公司累计获得理财收益 62.59 万元，具体情况如下：

签约方	产品名称	投资金额 (万元)	起止时间	预期年化收 益率	收益金额 (万元)
国泰君安证券 股份有限公司	国泰君安证券君跃飞龙叁佰定 制款 2021 年第 8 期收益凭证	2,000.00	2021.9.17 -2021.12.20	2.25%-5.25%	17.25
国泰君安证券 股份有限公司	国泰君安证券雪球叁佰定制款 2021 年第 1 期收益凭证	2,000.00	2021.9.17 -2021.12.21	0.00%-5.76%	29.98
国泰君安证券 股份有限公司	国泰君安证券君跃飞龙叁佰定 制款 2021 年第 10 期收益凭证	3,000.00	2021.12.24 -2022.3.23	2.10%-5.10%	15.36
国泰君安证券 股份有限公司	国泰君安证券雪球伍佰定制款 2021 年第 37 期收益凭证	3,000.00	2021.12.24 -2022.6.24	0.00%-5.40%	
合 计		10,000.00			62.59

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司 2021 年公开发行股票募集资金总额 224,488.24 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 209,143.44 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，已累计使用募集资金 201,192.01 万元，结余募集资金 9,132.67 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），占募集资金净额的比例 4.37%。剩余募集资金将继续按照相关规定和协议使用。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

云南神农农业产业集团股份有限公司

二〇二三年八月二十九日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位：云南神农农业产业集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：209,143.44						已累计使用募集资金总额：201,192.01				
变更用途的募集资金总额：29,100.00 变更用途的募集资金总额比例：13.91%						各年度使用募集资金总额： 2021 年：172,391.25 2022 年：26,458.72 2023 年 1-6 月：2,342.04				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额[注]	
1	云南神农陆良年产 50 万吨饲料及生物安全中心项目	云南神农陆良年产 50 万吨饲料及生物安全中心项目	20,000.00	20,000.00	19,937.03	20,000.00	20,000.00	19,937.03	-62.97	2022 年 6 月
2	云南神农曲靖食品有限公司年 50 万头生猪屠宰新建项目	云南神农曲靖食品有限公司年 50 万头生猪屠宰新建项目	15,000.00	15,000.00	11,083.60	15,000.00	15,000.00	11,083.60	-3,916.40	2023 年 2 月
3	云南神农宾川猪业有限公司年出栏 3.2 万头优质生猪基地建设项目	云南神农宾川猪业有限公司年出栏 3.2 万头优质生猪基地建设项目	6,802.39	6,802.39	5,984.03	6,802.39	6,802.39	5,984.03	-818.36	2020 年 5 月

投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额[注]
4	曲靖市沾益区白水镇岗路年出栏10万头优质生猪基地建设项目	曲靖市沾益区白水镇岗路年出栏5.6万头优质生猪基地建设项目	14,600.00	10,099.52	9,683.76	14,600.00	10,099.52	9,683.76	-415.76	2021年8月
5	云南神农石林螺蛳塘年出栏10万头优质生猪基地建设项目	云南神农石林螺蛳塘年出栏10万头优质生猪基地建设项目	14,703.79	14,703.79	13,581.47	14,703.79	14,703.79	13,581.47	-1,122.32	2021年10月
6	云南神农沾益花山年出栏24万头优质仔猪扩繁基地建设项目	云南神农沾益花山年出栏18万头优质仔猪扩繁基地建设项目	14,500.00	11,332.03	11,356.83	14,500.00	11,332.03	11,356.83	24.80	2020年9月
7	云南神农石林年出栏18万头优质仔猪扩繁基地建设项目	云南神农石林年出栏18万头优质仔猪扩繁基地建设项目	11,086.94	11,086.94	11,051.28	11,086.94	11,086.94	11,051.28	-35.66	2020年5月
8	武定神农猪业发展有限公司15万头仔猪扩繁基地建设项目	武定神农猪业发展有限公司15万头仔猪扩繁基地建设项目	7,800.40	7,800.40	7,810.64	7,800.40	7,800.40	7,810.64	10.24	2021年6月
9	武定神农猪业发展有限公司文笔山15万头仔猪扩繁基地建设项目	武定神农猪业发展有限公司文笔山15万头仔猪扩繁基地建设项目	7,322.79	7,322.79	7,332.40	7,322.79	7,322.79	7,332.40	9.61	2021年6月
10	曲靖市沾益区白水镇下坡年出栏24万头优质仔猪扩繁基地建设项目	曲靖市沾益区白水镇下坡年出栏24万头优质仔猪扩繁基地建设项目	13,796.24	13,796.24	13,834.35	13,796.24	13,796.24	13,834.35	38.11	2021年11月

投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额[注]	
11	广西大新县雷平镇18万头仔猪扩繁基地建设项目	广西大新县雷平镇18万头仔猪扩繁基地建设项目	14,530.89	14,530.89	12,879.13	14,530.89	14,530.89	12,879.13	-1,651.76	2021年12月
12	云南神农陆良猪业有限公司18万头仔猪扩繁基地建设项目	云南神农陆良猪业有限公司18万头仔猪扩繁基地建设项目	12,000.00	12,000.00	11,984.34	12,000.00	12,000.00	11,984.34	-15.66	2020年12月
13		广西大新神农牧业有限公司振兴猪场建设项目		7,668.45	7,673.15		7,668.45	7,673.15	4.70	2022年12月
14	补充流动资金	补充流动资金	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00		不适用
合计			209,143.44	209,143.44	201,192.01	209,143.44	209,143.44	201,192.01	-7,951.43	

[注]截至2023年6月30日，前次募集资金项目的实际投资金额与募集后承诺投资金额的合计差额为7,951.43万元，产生差异的主要原因为：

1. 公司在募集资金使用过程中本着合理、节约、有效的原则，审慎地使用募集资金，进一步优化猪场设计和设备选用，提高项目工程管理水平，加强各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化，合理降低项目相关成本和费用，从而显著提高公司募集资金利用率；
2. 部分项目募集资金闲置期间产生利息收入，公司将累计利息扣除手续费后的净收入继续投入募投项目中；
3. 部分项目款项尚未支付完毕。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位：云南神农农业产业集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产能利用率 (%)	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年		
1	云南神农陆良年产 50 万吨饲料及生物安全中心项目	70.99	项目达产后,年利润总额 8,440.24 万元	633.47	918.67	不适用	不适用	1,552.14	否[注 1]
2	云南神农曲靖食品有限公司年 50 万头生猪屠宰新建项目	45.84	项目达产后,年利润总额 2,968.71 万元	360.32	不适用	不适用	不适用	360.32	
3	云南神农宾川猪业有限公司年出栏 3.2 万头优质生猪基地建设项目	100.29	项目达产后,年利润总额 948.92 万元	-673.30	747.70	995.00	152.12	1,221.52	否[注 2]
4	曲靖市沾益区白城镇岗路年出栏 5.6 万头优质生猪基地建设项目	57.12	项目达产后,年利润总额 1,832.84 万元	-727.22	-1,536.22	384.90	不适用	-1,878.54	
5	云南神农石林螺蛳塘年出栏 10 万头优质生猪基地建设项目	47.44	项目达产后,年利润总额 3,272.93 万元	-1,401.15	-1,328.16	不适用	不适用	-2,729.31	
6	云南神农沾益花山年出栏 18 万头优质仔猪扩繁基地建设项目	82.60	项目达产后,年利润总额 1,285.50 万元	802.95	1,200.58	-606.24	-148.46	1,248.83	否[注 3]
7	云南神农石林年出栏 18 万头优质仔猪扩繁基地建设项目	79.58	项目达产后,年利润总额 1,305.29 万元	1,033.86	1,471.79	145.27	-213.12	2,437.80	
8	武定神农猪业发展有限公司 15 万头仔猪扩繁基地建设项目	81.61	项目达产后,年利润总额 1,345.5 万元	702.68	-1,478.59	-425.90	不适用	-1,201.81	

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率(%)	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2023年1-6月	2022年	2021年	2020年		
9	武定神农猪业发展有限公司文笔山15万头仔猪扩繁基地建设项目	107.74	项目达产后,年利润总额1,344.00万元	770.19	368.25	-439.35	不适用	699.09	
10	曲靖市沾益区白水镇下坡年出栏24万头优质仔猪扩繁基地建设项目	51.01	项目达产后,年利润总额2,155.2万元	-329.51	-854.92	-604.83	不适用	-1,789.26	
11	广西大新县雷平镇18万头仔猪扩繁基地建设项目	99.05	项目达产后,年利润总额1,618.2万元	18.30	-198.78	-354.12	不适用	-534.60	否[注4]
12	云南神农陆良猪业有限公司18万头仔猪扩繁基地建设项目	117.04	项目达产后,年利润总额1,261.78万元	-97.67	1,282.17	522.72	不适用	1,707.22	
13	广西大新农牧业有限公司振兴猪场建设项目		项目达产后,年利润总额3,380.00万元		不适用	不适用	不适用		否[注5]
14	补充流动资金	不适用	不适用		不适用	不适用	不适用		不适用

[注1]项目尚处于产能爬坡阶段,产能利用率不高,项目效益未能及时体现;此外,云南神农陆良年产50万吨饲料及生物安全中心项目产出的饲料产品部分内部调拨至同一法人主体内养猪场使用,未直接对外销售实现效益,对该部分内部调拨产品按对外销售进行效益模拟,将增加该项目累计实现效益531.12万元

[注2]行业周期进入低谷期,自2021年二季度开始,生猪价格持续低迷,虽有短期小幅反弹,但生猪价格仍低迷月份居多;另一方面玉米、豆粕等饲料主要原材料价格持续在高位波动;此外,曲靖市沾益区白水镇岗路年出栏5.6万头优质生猪基地建设项目与云南神农石林螺蛳塘年出栏10万头优质生猪基地建设项目分别于2022年4-8月、2022年5-11月对栏位及设备进行更新改造,改造期间无法生产,产能利用率较低

[注3]后备母猪从配种、产仔到仔猪断奶出栏销售需要一定时间,投产初期项目尚未达到满负荷状态,产能利用率较低,项目效益未能及时体现;且行业周期进入低谷期,自2021年二季度开始,生猪价格持续低迷,虽有短期小幅反弹,但生猪价格仍低迷月份居多,玉米、豆粕等饲料主要原材料价格持续在高位波动。此外云南神农石林年出栏18万头优质仔猪扩繁基地建设项目、曲靖市沾益区白水镇下坡年出栏24万

头优质仔猪扩繁基地建设项目产出的仔猪部分内部调拨至同一法人主体内肥猪场继续养殖，未直接对外销售实现效益，对该部分内部调拨仔猪按对外销售进行效益模拟，将分别增加项目累计实现效益 542.27 万元、417.93 万元

[注 4]广西大新县雷平镇 18 万头仔猪扩繁基地建设项目及云南神农陆良猪业有限公司 18 万头仔猪扩繁基地建设项目产出的仔猪部分内部调拨至同一法人主体内肥猪场继续养殖，未直接对外销售实现效益，对该部分内部调拨仔猪按对外销售进行效益模拟，将分别增加项目累计实现效益 2,392.10 万元、3,716.41 万元，考虑模拟效益后，对应项目累计实现效益可以达到预计效益水平

[注 5]该项目于 2022 年 12 月达到预定可使用状态，截至 2023 年 6 月 30 日尚未有猪只出栏，尚未产生实际效益



SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

营业执照



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

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

市场监督管理

登记机关



2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

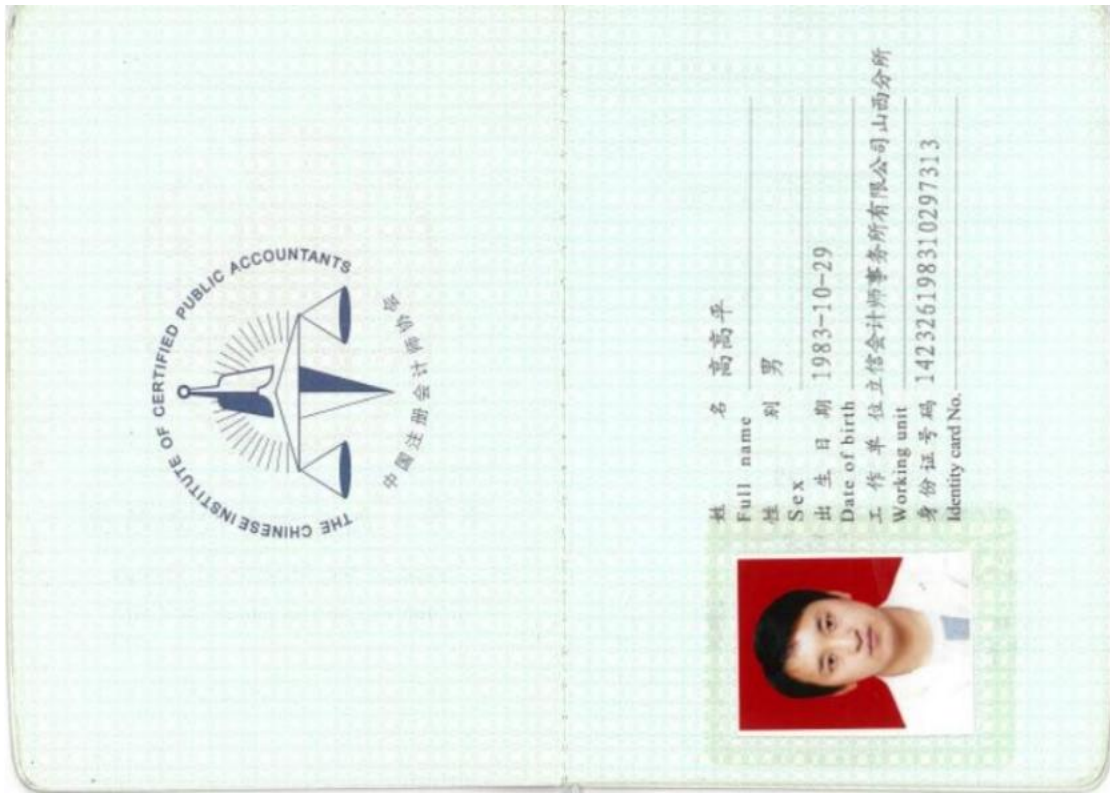
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为____云南神农农业产业集团股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告____之目的而提供文件的复印件，仅用于说明____天健会计师事务所（特殊普通合伙）____合法经营____未经____本所____书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为____云南神农农业产业集团股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告____之目的而提供文件的复印件，
仅用于说明____天健会计师事务所（特殊普通合伙）____具有执业资质____未经____本所____书面同意，此文件不得
用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为 云南神农农业产业集团股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 高高平是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为 云南神农农业产业集团股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明 周咪咪是中国注册会计师 未经 本人 书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。