

募集资金年度存放与使用鉴证报告

上海美农生物科技股份有限公司

容诚专字[2024]200Z0074号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
骑缝章(3)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

| <u>序号</u> | <u>内 容</u> | <u>页码</u> |
|-----------|-------------------|-----------|
| 1 | 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 | 1-3 |
| 2 | 募集资金年度存放与使用情况专项报告 | 4-8 |



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]200Z0074 号

上海美农生物科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海美农生物科技股份有限公司（以下简称“美农生物”）董事会编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供美农生物年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为美农生物年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、 董事会的责任

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》、深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是美农生物董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对美农生物董事会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》的规定执行了鉴证业务。该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



实施了包括检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，后附的美农生物 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了美农生物 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。





(此页无正文,为上海美农生物科技股份有限公司容诚专字[2024]200Z0074号
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 王艳 

王艳
中国注册会计师: 张风薇 

张风薇
中国注册会计师: 孙荣 

孙荣

2024年04月07日



上海美农生物科技股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将上海美农生物科技股份有限公司（以下简称公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

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[2022]790号文《关于同意上海美农生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，公司于2022年6月8日公开发行人民币普通股股票2,000.00万股，每股发行价格为人民币23.48元，募集资金总额为人民币469,600,000.00元，扣除承销费用和保荐费用不含税金额合计人民币41,416,000.00元后，实际募集资金净额为人民币428,184,000.00元，该募集资金已于2022年6月14日到账，上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]200Z0025号《验资报告》验证。扣除应付发行费用不含税金额23,150,943.40元后，实际可使用的募集资金总额405,033,056.60元。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2023年12月31日，募集资金使用及结余情况如下：

| 明细 | 金额 |
|-------------------|----------------|
| 2023年1月1日募集资金净额 | 239,406,195.08 |
| 减：本年度直接投入募投项目 | 112,231,477.52 |
| 加：募集资金专用账户利息收入 | 2,342,880.94 |
| 理财产品收益 | 1,336,600.29 |
| 2023年12月31日募集资金净额 | 130,854,198.79 |

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《上海美农生物科技股份有限公司章程》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2022年6月14日，公司与中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）和交通银行股份有限公司上海市嘉定支行（以下简称“交通银行上海嘉定支行”）、招商银行股份有限公司上海嘉定支行（以下简称“招商银行上海嘉定支行”）、中国银行股份有限公司上海市嘉定支行（以下简称“中国银行上海嘉定支行”）分别签署《募集资金三方监管协议》，在交通银行上海嘉定支行开设募集资金专项账户（账号：310069079018800126918），在招商银行嘉定支行开设募集资金专项账户（账号：121909748010703），在中国银行上海嘉定支行开设募集资金专项账户（账号：449482908332）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2022年7月1日，公司、公司全资子公司苏州美农生物科技有限公司（以下简称“苏州美农”）、中泰证券股份有限公司、中国银行股份有限公司太仓岳王支行（以下简称“中国银行太仓岳王支行”）签署《募集资金四方监管协议》，苏州美农在中国银行太仓岳王支行开设募集资金专项账户（账号：509277884175）。四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

截至2023年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

| 银行名称 | 银行帐号 | 余额 |
|-------------------|-----------------------|----------------|
| 交通银行股份有限公司上海市嘉定支行 | 310069079018800126918 | 72,904,620.73 |
| 招商银行股份有限公司上海市嘉定支行 | 121909748010703 | 123,582.60 |
| 中国银行股份有限公司上海市嘉定支行 | 449482908332 | 27,820,381.32 |
| 中国银行股份有限公司太仓岳王支行 | 509277884175 | 5,614.14 |
| 招商银行股份有限公司上海市嘉定支行 | 12190974807800068 | 30,000,000.00 |
| 合计 | | 130,854,198.79 |

注：招商银行股份有限公司上海市嘉定支行 12190974807800068 账户为结构性存款账户。

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 28,082.53 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表：募集资金使用情况对照表

上海美农生物科技股份有限公司董事会

2024 年 04 月 07 日

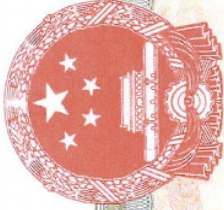
附表:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

| 募集资金总额 | | 40,503.31 | | | | 本年度投入募集资金总额 | 11,223.15 | | | |
|-----------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|----------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 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 | 28,082.53 | | | |
| 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 | | — | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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.新建饲料相关产品生产项目 | 否 | 28,328.78 | 28,328.78 | 6,474.40 | 21,615.54 | 76.30% | 2024年4月30日 | 不适用 | 尚处于建设期 | 否 |
| 2.营运及技术服务中心建设 | 否 | 3,000.00 | 3,000.00 | 334.80 | 366.99 | 12.23% | — | 不适用 | 尚处于建设期 | 否 |
| 3.补充流动资金 | 否 | 5,000.00 | 5,000.00 | 4,413.94 | 5,000.00 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 承诺投资项目小计 | | 36,328.78 | 36,328.78 | 11,223.15 | 26,982.53 | 74.27% | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款 | 不适用 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 补充流动资金 | 不适用 | 1,100.00 | 1,100.00 | — | 1,100.00 | — | — | — | — | — |
| 未明确资金用途 | 不适用 | 3,074.53 | 3,074.53 | — | — | — | — | — | — | — |
| 超募资金投向小计 | 不适用 | 4,174.53 | 4,174.53 | — | 1,100.00 | — | — | — | — | — |
| 合计 | | 40,503.31 | 40,503.31 | 11,223.15 | 28,082.53 | — | — | — | — | — |

| | |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 新建饲料相关产品生产项目整体工程量较大，建设周期较长，加之项目开始建设后，受经济下行影响，物流及人员流动受限，物资采购、物流运输和安装调试工作受到一定影响，导致新建饲料相关产品生产项目的工程施工整体进度放缓。 |
| 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 | 公司首次公开发行股票募集资金净额为 40,503.31 万元，其中，超募资金为 4,174.53 万元。公司 2022 年 7 月 1 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议，2022 年 7 月 20 日召开的 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。同意公司使用部分超额募集资金永久补充流动资金，总金额为 1,100.00 万元，占超募资金总额的 26.35%，用于主营业务相关的生产经营活动。 |
| 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 | 公司于 2022 年 7 月 1 日召开了第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自有资金的议案》，同意公司使用募集资金 13,224.97 万元置换前期已预先投入募投项目的自有资金、使用募集资金 209.81 万元置换前期已预先支付发行费用的自有资金。公司于 2022 年 8 月 2 日完成 13,434.78 万元募集资金置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金节余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金账户余额为 13,085.42 万元。全部存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130 万元

日期 2013 年 12 月 10 日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件
主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

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；
软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自
主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事国家和本
市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869

说明

- 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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名

称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名 王艳
Pujl name
性别 女
Sex
出生日期 1985-11-05
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普
通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 342225198511054946
Identity card No.

证书编号: 110100323863
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 09 30
Date of Issuance



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.



王艳(110100323863)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/ /

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
/ /



姓名 Full name 张凤薇
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1986-11-16
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 330602198611161021



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.

证书编号: 110101301819
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 02 月 28 日
Date of Issuance



月 日
/m /d



姓名: 孙荣
 Full name: Sun Rong
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1996-07-08
 Date of birth: 1996-07-08
 工作单位: 鑫诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit: Xincheng CPAs (Special General Partnership) Shanghai Branch
 身份证号码: 340521199607081025
 Identity card No.: 340521199607081025

证书编号: 110100320403
 No. of Certificate: 110100320403

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2020年03月31日
 Date of Issuance: 2020 /y /m /d



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.



孙荣(110100320403)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日
 /y /m /d

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
 /y /m /d