

**宁夏晓鸣农牧股份有限公司**  
**2023 年度**  
**募集资金年度存放与使用情况鉴证报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告	1-11



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2024YCAA1F0009

宁夏晓鸣农牧股份有限公司

宁夏晓鸣农牧股份有限公司全体股东:

我们对后附的宁夏晓鸣农牧股份有限公司(以下简称晓鸣股份)关于募集资金2023年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

晓鸣股份管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况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》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,晓鸣股份上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制,在所有重大方面如实反映了晓鸣股份2023年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供晓鸣股份 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

司建峰



中国注册会计师：

张宏

中国 北京

二〇二四年四月十八日

## 宁夏晓鸣农牧股份有限公司

### 2023年年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 一、 募集资金基本情况

##### （一） 募集资金金额及到位时间

##### 1、首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁夏晓鸣农牧股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕613号）的核准，公司实际公开发行人民币普通股 47,000,000 股，募集资金总额为人民币 213,380,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 66,077,866.74 元，实际募集资金净额为人民币 147,302,133.26 元。上述募集资金于 2021 年 4 月 7 日到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了 XYZH/2021YCMA10096 号《验资报告》。

##### 2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁夏晓鸣农牧股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕253号）同意注册。本次向不特定对象发行可转换公司债券 3,290,000 张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为人民币 329,000,000.00 元，扣除本次发行有关费用人民币 5,040,950.00 元后，实际募集资金净额为 323,959,050.00 元。上述募集资金于 2023 年 4 月 12 日到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了 XYZH/2023YCAA1F0099 号《验资报告》。

公司开立了募集资金专用账户，对募集资金进行专户存储。

##### （二） 募集资金以前年度使用金额

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对募集资金累计投入资金总额 131,152,291.88 元，实际收到募集资金净额为人民币 147,302,133.26 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为人民币 2,200,296.94 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金余额为人民币 18,350,138.32 元。

##### （三） 募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司对募投项目累计投入总额为 474,417,524.47 元，其中募集资金投资项目累计投入 394,667,160.75 元，累计补充流动资金 79,750,363.72 元。本年度募集资金使用金额 343,265,232.59 元，其中使用募集资金投入承诺项目 263,514,868.87 元，使用募集资金补充流动流动资金 79,750,363.72 元，累计收到存款

利息扣除手续费后的净额 986,833.55 元。截止 2023 年 12 月 31 日，尚未支付的发行费用 600,000.00 元，募集资金余额为 630,789.28 元。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，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）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《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》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，公司设立了募集资金专项账户，并与相关银行和保荐机构华西证券股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### （二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

募集资金	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
首次公开发行股票募集资金	中国农业银行股份有限公司银川金凤支行	29-144001040025186	62.47	银行活期存款
向不特定对象发行可转换公司债券募集资金	宁夏黄河农村商业银行股份有限公司营业部	50100381007000005	630,726.81	协定存款
合计			630,789.28	

### 三、本年度募集资金实际使用情况

#### 1、首次公开发行股票募集资金情况

单位：元

募集资金总额		213,380,000.00		本年度投入募集资金总额			18,502,854.30			
募集资金净额		147,302,133.26								
报告期内变更用途的募集资金总额		18,175,093.19		已累计投入募集资金总额			149,655,146.18			
累计变更用途的募集资金总额		76,878,335.06								
累计变更用途的募集资金总额比例		36.03%								
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										
闽宁养殖基地建设项目	否	57,725,200.00	36,504,906.81		36,504,906.81	100.00	2022年12月	-7,371,473.90	否	否
阿拉善百万种鸡生态养殖基地项目	否	225,419,700.00	30,000,000.00		30,161,033.41	100.54	2022年6月	不适用	否	否
阿拉善种鸡养殖场	是	267,845,600.00	3,918,891.39		3,918,891.39	100.00	—	不适用	否	否

宁夏晓鸣农牧股份有限公司  
关于募集资金 2023 年度使用情况的专项报告

建设项目										
红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）项目	是		58,703,241.87		60,567,460.27	103.18	2023年5月	不适用	否	否
蛋鸡产业研究院项目	否	50,840,000.00								否
红寺堡智慧农业产业示范园祖代种业基地建设项目	是		18,175,093.19	18,502,854.30	18,502,854.30	101.80	2023年12月	不适用	否	否
承诺投资项目小计		601,830,500.00	147,302,133.26	18,502,854.30	149,655,146.18	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、闽宁养殖基地建设项目中，养殖鸡舍已陆续投产，项目中的有机肥加工尚未实施，已实现的效益系投产鸡舍产生。由于近年来鸡粪无害化处理与资源化利用的配套模式和技术不断发展，公司的发展战略中对绿色发展模式也进行了进一步规划，为确保项目的精准实施，因地制宜的实现符合当地发展的种养结合的农业循环模式，经公司慎重考虑，闽宁养殖基地建设项目中鸡粪处理场项目暂缓进行。本项目中原效益包含有机肥加工销售，年可实际净利润 378 万元，后有有机肥加工生产线未实施，故未产生相应效益。受市场因素影响及新市场开发需要，销售价格未达预期，导致预计收益未达预期。</p> <p>2、阿拉善百万种鸡生态养殖基地项目分三期建设，一期工程未使用募集资金建设，二期工程的鸡舍已建成投产，三期工程具体实施进度视公司资金筹措情况和未来经营需求择机实施。根据公司经营安排，本项目已建成鸡舍作为种鸡育雏育成分场使用，投产可以提高公司养殖场的整体使用效率和育雏育成质量，与原计划的父母代种鸡饲养场存在差异，无法按原口径测算效益。</p> <p>3、阿拉善种鸡养殖场建设项目已变更为红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）。</p>									

	<p>4、闽宁养殖基地建设项目的部分募集资金已变更为红寺堡智慧农业产业示范园祖代种业基地项目。</p> <p>5、因实际募集资金净额小于原拟投入募集资金总额，蛋鸡产业研究院建设项目实施使用公司自有资金。</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	<p>公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第五次会议审议通过了《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的投资优先顺序的议案》，因实际募集资金净额小于原拟投入募集资金总额，同意公司根据实际募集资金数额及各项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定，将募集到的 147,302,133.26 元资金优先投入到闽宁养殖基地建设、阿拉善百万种鸡生态养殖基地项目和阿拉善种鸡养殖场建设项目，该项目建设完毕后募集资金仍有剩余的，届时将按照需求情况投入到蛋鸡产业研究院建设项目建设中。上述调整投资项目的投资优先顺序的情况公司由独立董事、监事会、保荐机构发表了同意调整意见。具体内容详见公司 2021 年 6 月 2 日于巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 披露的《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的投资优先顺序的公告》。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司第四届董事会第八次会议及第四届监事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用首次公开发行股票募集资金置换截至 2021 年 4 月 5 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的金额共计 35,072,252.70 元。上述募集资金置换情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具 XYZH/2021YCMA10126 号《募集资金置换专项鉴证报告》。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。具体内容详见公司 2021 年 4 月 29 日于巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的公告》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
用闲置募集资金进行现金管理情况	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, 公司首次公开发行股票募集资金余额为 62.47 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

单位：元

募集资金总额	329,000,000.00			本年度投入募集资金总额	324,762,378.29					
募集资金净额	323,959,050.00									
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	324,762,378.29					
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										
红寺堡智慧农	否	194,959,050.00	194,959,050.00	195,012,014.57	195,012,014.57	100.03	2023年5月	不适用	不适用	否

宁夏晓鸣农牧股份有限公司  
关于募集资金 2023 年度使用情况的专项报告

业产业示范园 父母代种业基 地（一期、二 期、三期）										
南方种业中心 一期	否	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	2023年2月	-18,146,886.15	否	否
补充流动资金	否	79,000,000.00	79,000,000.00	79,750,363.72	79,750,363.72	100.95	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目 小计		323,959,050.00	323,959,050.00	324,762,378.29	324,762,378.29	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、南方种业中心一期项目受市场因素影响及新市场开发需要,销售价格未达预期,导致预计收益未达预期。 2、红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）为养殖场建设项目,主要产品商品代种蛋属于公司生产过程的中间产品,需要经过进一步孵化才能够对外销售,不直接产生经济效益。为避免收入、成本和利润的重复计算,该项目不进行效益测算。									
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	<p>公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目的投资优先顺序的议案》,公司根据实际募集资金数额及各项目的轻重缓急等情况,基于扣除发行费用后的净额,调整并最终决定,募集资金将优先用于补充流动资金、南方种业中心一期项目,其余资金用于红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）。上述调整投资项目的投资优先顺序的情况公司由独立董事、监事会、保荐机构发表了同意调整意见。具体内容详见公司 2023 年 5 月 25 日于巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 实施顺序调整情况披露的《关于调整向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目的投资优先顺序的公告》。</p>									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的议案》，同意公司使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的金额 224,693,799.28 元。上述募集资金置换情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了 XYZH/2023YCAA1F0099 号《验证报告》。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。具体内容详见公司 2023 年 5 月 25 日于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的公告》。
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	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	向不特定对象发行可转换公司债券募集资金余额为 630,726.81 元，资金主要用于支付债券发行费用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

#### 四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表

单位：元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）项目	阿拉善种鸡养殖场建设项目	58,703,241.87		60,567,460.27	103.18	2023年5月	—	不适用	否
晓鸣股份红寺堡智慧农业产业示范园祖代种业基地项目	闽宁养殖基地建设项目	18,175,093.19	18,502,854.30	18,502,854.30	101.80	2023年12月	—	不适用	否
<b>合计</b>	—	<b>76,878,335.06</b>	<b>18,502,854.30</b>	<b>79,070,314.57</b>	—	—	—	—	—
<b>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）</b>			1、公司于2021年12月29日召开2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，因公司首次公开发行拟募集资金60,183.05万元，其中26,784.56万元投资于阿拉善种鸡养殖场建设项目，但实际募集资金金额21,338.00万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币14,730.21万元，远低于预期。公司短时间内无法筹措到足够的资金用于阿拉善种鸡养殖场建设项目，因此该项目建设进展缓慢。在此期间，公司与吴忠市红寺堡区人民政府签订了《战略合作框架协议》，						

	<p>综合考虑未来发展战略、资金需求等因素，为提高募集资金使用效率，维护全体股东利益，公司拟变更募投项目阿拉善种鸡养殖场建设项目的部分募集资金用途用于红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）项目。本次变更项目涉及金额 5,870.32 万元，占公司前次发行总筹资额的 27.51%，占前次发行实际募集资金净额的 39.85%。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意变更募投项目的意见。具体内容详见公司 2021 年 12 月 17 日于巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）披露的《关于变更部分募集资金用途及调整部分募集资金投资项目实施进度的公告》。</p> <p>2、公司于 2023 年 1 月 12 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更首发部分募集资金用途的议案》，由于近年来鸡粪无害化处理与资源化利用的配套模式和技术的不不断发展，公司的发展战略中对绿色发展模式也进行了进一步规划，为确保项目的精准实施，因地制宜的实现符合当地发展的种养结合的农业循环模式，经公司慎重考虑，闽宁养殖基地建设项目中鸡粪处理场项目暂缓进行，具体进展将视公司未来经营需求和绿色发展战略规划择机实施，该项目将作为储备项目。尚未使用的募集资金 1,817.51 万元将用于晓鸣股份红寺堡智慧农业产业示范园祖代种业基地项目建设。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意变更募投项目的意见。具体内容详见公司 2022 年 12 月 27 日于巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）披露的《关于变更首发部分募集资金用途的公告》。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

### 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照相关法律、法规、规范性文件和公司《募集资金管理制度》的规定使用管理募集资金，真实、准确、完整、及时地披露募集资金存放和使用情况，不存在募集资金管理、使用违规的情形。

