

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—13 页
三、资质证书·····	第 14—17 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕1-67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2024年3月31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2024年3月31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：

二〇二四六月四日

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2024年3月31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2024年3月31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]	2024年3月31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		已注销
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001150			已注销
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001127			已注销

开户银行	银行账号	初始存放金额 [注 1]	2024年3月31日 余额[注 2]	备注
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001119			已注销
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001168			已注销
上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	78080078801300001039			已注销
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			已注销
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001176			已注销
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001804			已注销
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001135			已注销
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	120871905010000001143			已注销
合 计		211,018.95		

[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]本公司于 2024 年 3 月 15 日公告了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》，截至 2024 年 3 月 31 日，公司已办理完毕上表募集资金专户的注销手续，节余募集资金余额永久补充流动资金的金额为 5,847.85 万元。

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

(一) 本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

(二) 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 2024 年 3 月 31 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

本公司 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 2024 年 3 月 31 日，已累计使用募集资金 204,580.57 万元，结余募集资金 5,847.85 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 2.80%。本公司已于 2024 年 3 月 15 日公告了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》，鉴于 2021 年公开发行股票募投项目已建设完毕并达到可使用状态，为进一步提高募集资金使用效率，满足公司日常生产经营活动的需要，公司拟将 2021 年公开发行股票募投项目进行结项，并将对应的节余募集资金余额永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。截至 2024 年 3 月 31 日，永久补充流动资金的募集资金余额 5,847.85 万元已全部从募集资金账户转出，本公司已办理完毕上述募集资金专户的注销手续。

- 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

二〇二四六月四日

序号	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）
	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	9,885.61	14,600.00	10,099.52	9,885.61	-213.91	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	13,903.20	14,703.79	14,703.79	13,903.20	-800.59	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	11,356.85	14,500.00	11,332.03	11,356.85	24.82	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	11,086.90	11,086.94	11,086.94	11,086.90	-0.04	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	13,837.91	13,796.24	13,796.24	13,837.91	41.67	2021年11月	

序号	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）	
	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	12,949.68	14,530.89	14,530.89	12,949.68	-1,581.21	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	12,025.39	12,000.00	12,000.00	12,025.39	25.39	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	204,580.57	209,143.44	209,143.44	204,580.57	-4,562.87	

[注]截至2024年3月31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4,562.87万元，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，进一步优化募投项目设计和设备选用，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

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 3 月 31 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		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
	项目名称				2024年1-3月	2023年	2022年	2021年		
1	云南神农陆良年产50万吨饲料及生物安全中心项目		78.27	项目达产后,年利润总额8,440.24万元	145.11	39.53	918.67	不适用	1,103.31	
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		45.14	项目达产后,年利润总额2,968.71万元	53.84	812.51	不适用	不适用	866.35	否[注1]
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		103.38	项目达产后,年利润总额948.92万元	-459.26	-772.01	747.70	995.00	-459.26	
4	曲靖市沾益区白河镇岗路年出栏5.6万头优质生猪基地建设项目		43.83	项目达产后,年利润总额1,832.84万元	-6.13	-1,067.30	-1,536.22	384.90	-2,224.75	否[注2]
5	云南神农石林螻螂塘年出栏10万头优质生猪基地建设项目		55.45	项目达产后,年利润总额3,272.93万元	-598.86	-1,885.53	-1,328.16	不适用	-3,812.55	
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		90.42	项目达产后,年利润总额1,285.50万元	438.73	1,761.05	1,200.58	-606.24	2,645.66	
7	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		78.44	项目达产后,年利润总额1,345.5万元	453.84	1,693.68	-1,478.59	-425.90	243.03	否[注3]

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
				2024年1-3月	2023年	2022年	2021年		
8	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	91.34	项目达产后,年利润总额1,344.00万元	150.73	1,636.15	368.25	-439.35	1,715.78	
9	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	66.76	项目达产后,年利润总额2,155.2万元	213.58	-195.31	-854.92	-604.83	-1,441.48	
10	广西大新县雷平镇18万头仔猪扩繁基地建设项目	84.63	项目达产后,年利润总额1,618.2万元	59.27	67.48	-198.78	-354.12	-426.15	否[注4]
11	广西大新神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	63.67	-1,576.55	不适用	不适用	-1,512.88	否[注5]
12	云南神农石林年出栏18万头优质仔猪扩繁基地建设项目	86.21	项目达产后,年利润总额1,305.29万元	256.69	2,184.31	1,471.79	145.27	3,844.94	否
13	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	109.91	项目达产后,年利润总额1,261.78万元	510.29	1,539.51	1,282.17	522.72	3,854.69	是
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	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其他养殖场使用,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957.22万元

[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。此外云南神农沾益花山年出栏 18 万头优质仔猪扩繁基地建设项目和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其他肥猪场继续养殖，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 28.57 万元及 635.36 万元

[注 4]该项目产出的仔猪部分内部调拨至同一法人主体内其他肥猪场继续养殖，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，将增加项目累计实现效益 4,257.93 万元，考虑模拟效益后，该项目累计实现效益达到预计效益水平

[注 5]该项目于 2022 年 12 月达到预定可使用状态，后续结合公司内部需求和市场情况，2023 年度前期未安排商品猪的饲养生产活动，未充分利用产能，项目效益未能及时体现



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王国海

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

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

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：企业管理咨询；企业管理；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

登记机关



2024年03月13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给披露。

证书序号: 0019803

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:

2024

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王国海

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

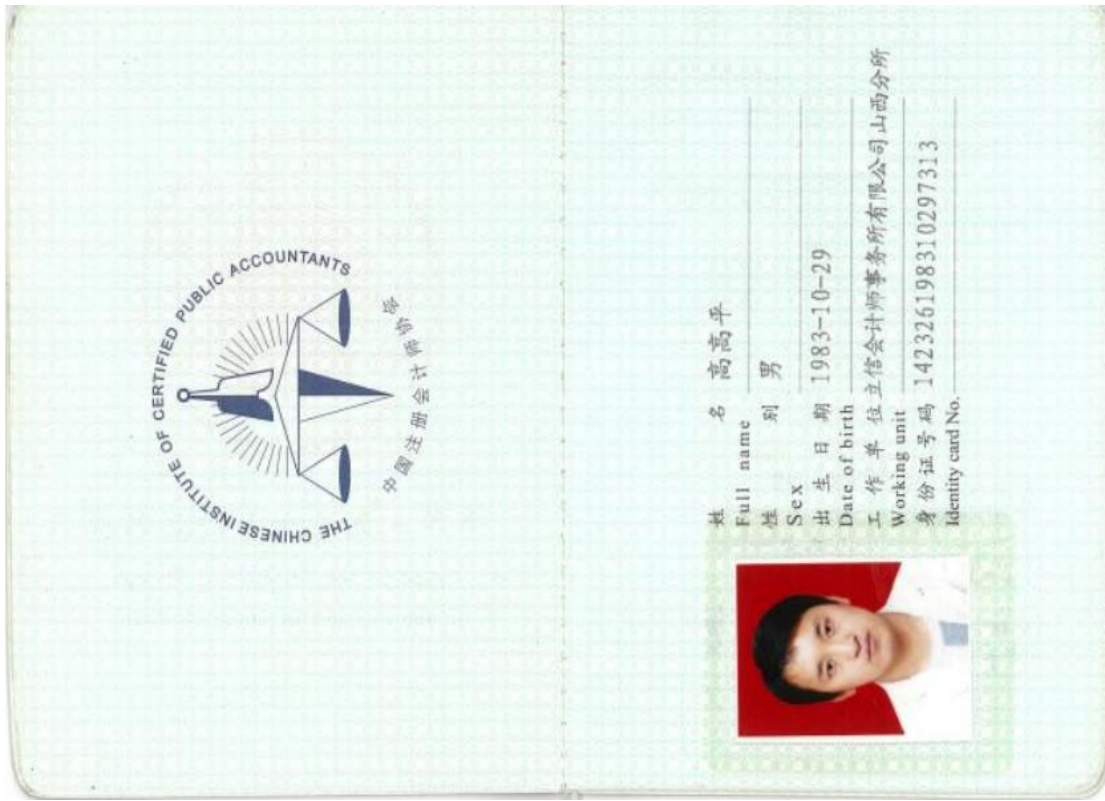
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

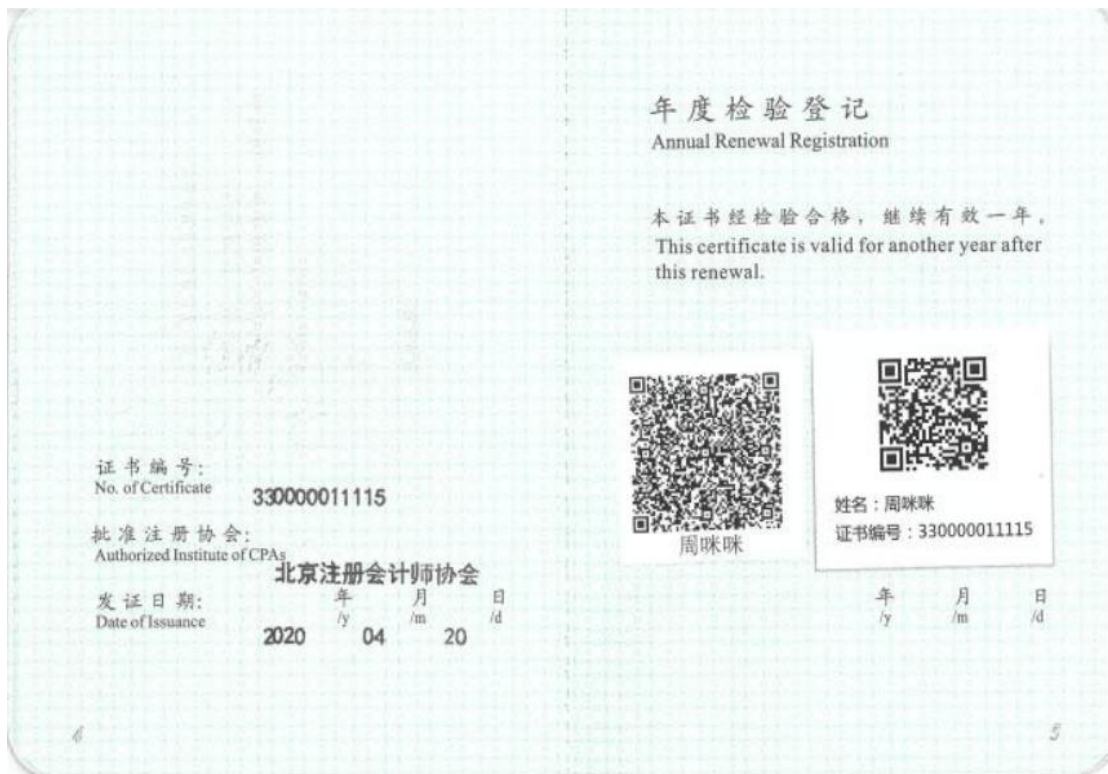
批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

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用途他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。