

关于鹏都农牧股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2-319号

鹏都农牧股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的鹏都农牧股份有限公司（以下简称鹏都农牧公司或本公司）董事会编制的2020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

本鉴证报告仅供鹏都农牧公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为鹏都农牧公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

鹏都农牧公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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鹏都农牧公司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，鹏都农牧公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了鹏都农牧公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二一年四月二十七日

鹏都农牧股份有限公司

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印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司募集资金2020年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)2583号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司(以下简称申万宏源证券公司)采用非公开发行方式,向特定对象上海鹏欣农业投资(集团)有限公司非公开发行人民币普通股(A股)股票888,888,888股,发行价为每股人民币1.8元,共计募集资金1,599,999,998.40元,坐扣不含税承销和保荐费用500万元后的募集资金为1,594,999,998.40元,已由主承销商申万宏源证券公司于2020年4月28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不含税费用2,432,500.33元后,公司本次募集资金净额为1,592,567,498.07万元。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)验证,并由其出具《验资报告》(天健验字[2020]2-15号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

截至2020年12月31日,公司实际使用募集资金69,291.12万元(其中永久补充流动资金54,256.75万元,置换预先投入募投项目的自筹资金12,603.45万元),使用募集资金购买结构性存款尚未到期赎回的金额10,000万元,暂时补充流动资金35,000万元,2020年收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为552.89万元,汇兑损失为1,238.81万元。截至2020年12月31日,募集资金余额为人民币44,280.21万元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

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，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《鹏都农牧股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。

根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构申万宏源证券公司分别于2020年4月30日与广发银行股份有限公司昆明分行、于2020年5月8日与上海农商银行延安西路支行签订了《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。

根据《管理制度》，募投项目实施主体瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司（以下简称瑞丽鹏和公司）、康瑞（缅甸）农牧业发展有限公司（以下简称康瑞缅甸公司）连同本公司及保荐机构申万宏源证券公司于2020年5月20日分别与广发银行股份有限公司昆明分行、上海农商银行延安西路支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，瑞丽鹏和公司、康瑞缅甸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

1. 非公开发行普通股（A股）募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年12月31日，本公司有4个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
上海农商银行延安西路支行	50131000801585203	316,946,569.19	
广发银行股份有限公司昆明分行	9550880048925800194	12,520,638.99	
上海农商银行延安西路支行	NRA51431901000001544	113,320,731.03	
广发银行股份有限公司昆明分行	9550880217767300214	14,166.66	
合计		442,802,105.87	

2. 闲置募集资金投资理财产品余额情况

公司于2020年5月25日召开第六届董事会第三十九次会议、第六届监事会第二十九次

会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用额度不超过 5 亿元人民币的闲置募集资金用于现金管理即购买金融机构发行的安全性高、流动性好、具有保本承诺、期限不超过十二个月的投资产品。截至 2020 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金购买理财产品余额构成如下：

银行名称	产品名称	产品类型	到期日	是否被用于担保	期末余额
广发银行股份有限公司昆明分行	“广银创富”W 款 2020 年第 124 期人民币结构性存款（机构版）（挂钩中证 500 指数欧式二元看涨结构）	封闭型	2021/1/15	否	50,000,000.00
广发银行股份有限公司昆明分行	“薪加薪 16 号”W 款 2020 年第 212 期人民币结构性存款（挂钩美元兑日元区间累计结构）（机构版）	封闭型	2021/3/11	否	50,000,000.00

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

缅甸 50 万头肉牛养殖项目，由于缅甸当地物流交通从 2020 年 4 月 1 日起实施“戒严”，牧场建设工作不能按原定计划实施。根据目前募集资金投资项目的资金使用计划及项目的建设进度，本公司预计未来 12 个月内募集资金将会出现闲置。经 2020 年 12 月 17 日召开的第七届董事会第七次会议审议批准，同意本公司及子公司使用 6.5 亿元人民币的部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

瑞丽市肉牛产业基地建设项目，受新冠疫情的影响，2020 年缅甸活牛出口海关通关工作延迟，公司瑞丽市肉牛养殖基地建设项目缅甸活牛进口受限开工率不足，项目二期暂未按计划投资，暂时不能供应瑞丽鹏和屠宰所需牛源，瑞丽鹏和屠宰牛数量未达预期。

（三）募集资金投资项目变更投入金额情况

根据公司非公开发行股票预案，公司本次非公开发行募集资金总额预计为不超过 288,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于缅甸 50 万头肉牛养殖项目、瑞丽市肉牛产业基地建设项目以及补充流动资金。由于本次非公开发行实际募集资金净额为 1,592,567,498.07 元，公司决定根据实际募集资金净额，按照项目情况调整并最终决定募集资金各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。公司按照实际募集

资金情况对原募集资金投资项目拟投入募集资金金额做出如下相应调整：

项目名称	实施主体	项目投资总额	调整前募集资金拟投入金额	调整后募集资金拟投入金额
缅甸 50 万头肉牛养殖项目	瑞康农牧	185,169.00	148,500.00	83,000.00
瑞丽市肉牛产业基地建设项目	瑞丽鹏和	160,330.75	39,500.00	22,000.00
补充流动资金			100,000.00	54,256.75
合计			288,000.00	159,256.75

上述调整经公司于 2020 年 5 月 25 日召开的第六届董事会第三十九次会议、第六届监事会第二十九次会议审议通过。

(四) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

除“补充流动资金”项目外，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。“补充流动资金”将为公司生产经营带来新的动力。涉及公司经营总体而非某一个单独方面，因此无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

鹏都农牧股份有限公司
二〇二〇年四月二十七日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：鹏都农牧股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			159,256.75		本年度投入募集资金总额			69,291.12		
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			共计 69,291.12 万元，其中各年度使用募集资金总额分别为： 2020 年：69,291.12 万元		
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	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
1、缅甸 50 万头肉牛养殖项目	否	148,500.00	83,000.00	4,159.26	4,159.26	5.01	2022 年 5 月	-580.17	累计未达到	否
2、瑞丽市肉牛产业基地建设项目	否	39,500.00	22,000.00	10,875.11	10,875.11	49.43	2022 年 5 月	-2,495.29	累计未达到	否
补充流动资金	否	100,000.00	54,256.75	54,256.75	54,256.75	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合 计	—	288,000.00	159,256.75	69,291.12	69,291.12	43.51		-3,075.46		
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. 根据公司非公开发行股票时对缅甸 50 万头肉牛养殖项目编制的效益预测，项目年净利润 40,641 万元。本报告期实现净利润-580.17 万元，未达到预计效益。主要原因系，缅甸当地物流交通从 2020 年 4 月 1 日起实施“戒严”，牧场建设工作不能按原定计划实施，缅甸五十万头肉牛养殖项目计划第一年建设 5 个万头育肥场及 2 个万头隔离场，公司已建成一处 4000 头育肥场，在建一处 4000 头、一处 2000 头规模育肥场。</p> <p>2. 根据公司非公开发行股票时对瑞丽市肉牛产业基地建设项目编制的效益预测，项目年净利润 36,906 万元。</p>					

	本报告期实现净利润-2,495.29万元，未达到预计效益。主要系：受新冠疫情的影响，2020年缅甸活牛出口海关通关工作延迟，公司瑞丽市肉牛养殖基地建设项目缅甸活牛进口受限开工率不足，项目二期暂未按计划投资，暂时不能供应瑞丽鹏和屠宰所需牛源，瑞丽鹏和屠宰牛数量未达预期。
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>本次募集资金投入使用前，本公司已使用自筹资金预先投入部分募投项目。截至2020年5月15日止，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项支付金额为12,603.45万元，缅甸50万头肉牛养殖项目、瑞丽市肉牛产业基地建设项目分别投入1,728.34万元、10,875.11万元。以上情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《关于湖南大康国际农业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（2020）2-454号）。2020年5月25日，本公司第六届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金，置换预先投入募投项目金额为12,603.45万元。本公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构申万宏源证券公司出具了《关于大康农业使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的核查意见》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>由于受到新冠肺炎疫情和缅甸本地“戒严”不可抗力因素影响，使缅甸50万头肉牛养殖项目的实施计划延长，为了发挥缅甸募投项目的资金价值，降低公司财务费用，公司将用于该项目的募集资金进行临时补充流动资金。</p> <p>1. 2020年6月5日，本公司召开的第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意本公司及子公司将闲置募集资金人民币2亿元用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，本公司独立董事、监事会及保荐机构亦发表了同意意见。自2020年6月6日至2020年12月17日，本公司实际使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金合计9,809,966.93美元。本公司已于2020年12月10日将上述暂时补充流动资金的部分闲置募集资金合计9,809,966.93美元提前归还至募集资金专项账户。</p> <p>2. 2020年12月17日，本公司召开的第七届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司使用6.5亿元人民币的部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自</p>

	公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，本公司独立董事、监事会及保荐机构亦发表了同意意见。自 2020 年 12 月 18 日至 2020 年 12 月 31 日，本公司实际使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金合计 35,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司于 2020 年 5 月 25 日召开第六届董事会第三十九次会议、第六届监事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司及子公司使用额度不超过 5 亿元人民币的闲置募集资金用于现金管理即购买金融机构发行的安全性高、流动性好、具有保本承诺、期限不超过 12 个月的投资产品。截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用募集资金闲置募集资金购买理财产品尚未到期赎回的金额 10,000 万元，暂时补充流动资金 35,000 万元，以现金形式存放于募集资金账户中 44,280.21 万元（不含暂时补充流动资金金额）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用



营业执照 (副本)

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



统一社会信用代码 (1/3)
913300005793421213

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 胡少先

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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关



2021年03月8日



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一一年十一月八日





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：胡少先
主任会计师：
经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：330000001
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

证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

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.

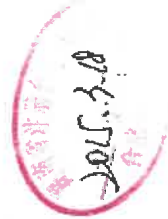


姓名: 刘慧英
Full name: Liu Huiying
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1974-07-06
Date of birth: 1974-07-06
工作单位: 兴隆会计师事务所(特殊普通
合伙)湖南分所
Working unit: Xinglong Accounting Firm (Special General Partnership) Hunan Branch
身份证号码: 430124740706081
Identity card No: 430124740706081



年度检验合格
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: 430100110008
No. of Certificate: 430100110008

批准机构名称: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Hunan Institute of CPA

发证日期: 2000 年 11 月 27 日
Date of Issuance: 2000 11 27



证书编号: 430100020115
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 07 月 30 日
Date of Issuance /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.



姓名 Full name	黄竞超
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1976-05-19
工作单位 Working unit	天健会计师事务所(特殊普通 合伙)-湖南分所
身份证号码 Identity card No.	43010219760519251X

