

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

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕8-号

深圳市金新农科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳市金新农科技股份有限公司（以下简称金新农公司）董事会编制的截至 2021 年 9 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

本鉴证报告仅供金新农公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为金新农公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

金新农公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》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金新农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，金新农公司董事会编制的《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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了金新农公司截至 2021 年 9 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：

二〇二二年一月十日

深圳市金新农科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2021年9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

1. 2017年度公开发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市金新农科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕2318号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司（以下简称东兴证券）采用包销方式，向社会公开发行了650万张可转换公司债券，每张面值100元，共计募集资金65,000.00万元，扣除承销和保荐费用780.00万元后的募集资金为64,220.00万元，已由主承销商东兴证券于2018年3月15日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、资信评级费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用225.50万元后，公司本次募集资金净额为63,994.50万元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（信会师报字〔2018〕第ZI10055号）。

2. 2020年度非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市金新农科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2403号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票12,849.95万股，发行价为每股人民币5.08元，共计募集资金65,277.75万元，坐扣承销保荐费用1,113.00万元（含税）后的募集资金为64,164.75万元，已由主承销商中信证券于2020年12月10日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师费用、信息披露费、证券登记费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用153.63万

元,加上承销保荐费增值税进项税63.00万元后,公司本次募集资金净额为64,074.12万元。

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(2020)8-40号)。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2021年9月30日,本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下:

单位:人民币万元

开户银行	开户单位[注]	银行账号	初始存放金额	2021年9月30日余额	备注
中国建设银行深圳福田保税区支行	深圳市金新农科技股份有限公司	44250100006600001379	5,000.00		2019年4月18日销户
中国银行深圳市分行营业部	深圳市金新农科技股份有限公司	756269941400	59,220.00		2019年9月23日销户
中国银行深圳市分行营业部	铁力市金新农生态农牧有限公司	752370133370			2019年10月31日销户
中国农业银行深圳公明支行	铁力市金新农生态农牧有限公司	41020800040057134			2019年4月19日销户
中国银行股份有限公司深圳市分行营业部	深圳市金新农科技股份有限公司	756274210983	64,164.75		2021年6月16日销户
广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	始兴县优百特生态科技有限公司	05871504000005300			2021年8月13日销户
中国农业银行股份有限公司深圳公明支行	始兴县优百特生态科技有限公司	41020800040068735			2021年8月19日销户
中国农业银行股份有限公司深圳公明支行	韶关市武江区优百特养殖有限公司	41020800040068487			2021年8月19日销户
中国农业银行股份有限公司深圳公明支行	武汉天种畜牧有限责任公司	41020800040068743			2021年8月26日销户
合计			128,384.75	0	

[注1] 本公司2017年度公开发行可转换公司债券的发行主体为深圳市金新农科技股份有限公司,使用主体为铁力市金新农生态农牧有限公司(以下简称铁力金新农)。募集资金首次入账分别进入深圳市金新农科技股份有限公司756269941400账户和44250100006600001379账户,使用时,由募集资金账户转入铁力金新农752370133370账户和41020800040057134账户

[注 2] 本公司 2020 年度非公开发行股票的发行主体为深圳市金新农科技股份有限公司，使用主体为本公司控股子公司武汉天种畜牧有限责任公司（以下简称武汉天种）的全资子公司始兴县优百特生态科技有限公司（以下简称始兴优百特）及其全资孙公司韶关市武江区优百特养殖有限公司（以下简称武江优百特），本公司通过使用募集资金对武汉天种增资暨对募投项目实施主体增资的方式实施募投项目的建设。募集资金首次入账进入深圳市金新农科技股份有限公司 756274210983 账户，使用时，由募集资金账户转入武汉天种 41020800040068743 账户，武汉天种转入始兴优百特 05871504000005300 账户和 41020800040068735 账户，始兴优百特 41020800040068735 账户转入武江优百特 41020800040068487 账户

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

公司铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目原计划建设地位于黑龙江省铁力市的春光林场、东升林场和良种场半拉山，由于良种场半拉山地下水位过高，通过多方专家论证，高地下水位致使施工难度极大，投资成本高，为了保证募集资金投资项目的顺利实施，降低投资成本，提高募集资金使用效率，公司于 2019 年 1 月 2 日召开的第四届董事会第二十六次（临时）会议、第四届监事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分实施地点及项目延期的议案》，同意将原实施地块之一“良种场半拉山”变更为“东升林场大石碾”，原计划良种场半拉山用地 25.25 公顷，调整为大石碾地块 20.7284 公顷，建设内容“拟建存栏 7.5 万头商品猪育肥场 1 座（共 6 栋猪舍，承接从东升林场 PS6400 过来的仔猪育肥），配套建设办公、食堂宿舍、车辆洗消等办公、生活、后勤服务设施；以及锅炉房、发电机房、供气站、消防供水等公用工程设施；配套建设病死猪处理、销售设施。建成后每年出栏商品猪 15 万头”。总建筑面积约 5.76 万平方米，保持不变。除此地块变更之外，铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目中其它建设内容和方案均未作改变。

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

本公司前次募集资金实际投资总额与承诺的差异金额约 1,200.17 万元，其中：2017 年度公开发行可转换公司债券募集资金实际投资总额与承诺差异金额约 1,119.40 万元，该项

差异系募集资金现金管理收益及累计利息收入扣减手续费后的净额；2020 年度非公开发行股票募集资金实际投资总额与承诺差异金额约 80.77 万元，该项差异主要系募集资金累计利息收入扣减手续费后的净额。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

1. 前次募集资金投资项目置换情况说明

(1) 2017 年度公开发行可转换公司债券募集资金

公司于 2018 年 3 月 22 日召开的第四届董事会第十二次（临时）会议、第四届监事会第八次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用公开发行可转换公司债券募集的资金 9,137.00 万元置换预先以自有资金投入募集资金投资项目的自筹资金。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资金额	截至 2018 年 3 月 15 日自有资金已投入金额	拟置换金额	已置换金额	置换时间
1	铁力市新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目	59,071.85	8,940.17	8,940.17	8,940.17	2018 年 4 月 16 日
2	铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项目	4,922.65	196.83	196.83	196.83	2018 年 7 月 18 日
	合计	63,994.50	9,137.00	9,137.00	9,137.00	

(2) 2020 年度非公开发行股票募集资金

公司于 2021 年 3 月 8 日召开的第五届董事会第八次（临时）会议、第五届监事会第八次（临时）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自筹资金的议案》，同意公司使用 2020 年非公开发行股份募集的资金 13,834.03 万元置换预先以自有资金投入募集资金投资项目的自筹资金。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资金额	截至 2021 年 2 月 19 日自有资金已投入金额	拟置换金额	已置换金额	置换时间
1	始兴优百特二期 2,500 头种猪场项目	4,000.00	2,068.87	2,068.87	2,068.87	2021 年 4 月 1 日
2	武江优百特年存栏 5 万头生猪养殖项目	21,600.00	11,765.16	11,765.16	11,765.16	2021 年 4 月 1 日

3	补充流动资金	38,474.12				
	合计	64,074.12	13,834.03	13,834.03	13,834.03	

2. 前次募集资金投资项目对外转让情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

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 2020 年度非公开发行股票募集资金所募集配套资金用于补充流动资金、支付交易税费部分，无法单独核算效益。

(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

长兴优百特二期 2,500 头种猪场项目于 2021 年 6 月达到预定可使用状态，2021 年 1-9 月实现净利润 60.77 万元，低于承诺净利润 20%，主要原因系该项目于建成后逐步引种投产，未完全达产，收益回报时间较短，收益实现非完整年度数据，且本年生猪市场价格相对较低。

武江优百特年存栏 5 万头生猪养殖项目于 2021 年 6 月达到预定可使用状态，2021 年 1-9 月实现净利润-3,526.69 万元，低于承诺净利润 20%，主要原因系该项目于建成后逐步引种投产，未完全达产，收益回报时间较短，收益实现非完整年度数据，且本年生猪市场价格相对较低。

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

1. 使用闲置资金进行现金管理情况

为充分发挥募集资金使用效率、增加资金收益，公司于 2018 年 3 月 22 日召开的第四届董事会第十二次（临时）会议、第四届监事会第八次（临时）会议及于 2018 年 4 月 10 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及公司全资子公司铁力金新农使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资

金不超过 4.5 亿元进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好，满足保本要求、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的银行保本型产品。现金管理的额度自 2018 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内滚动使用。截至 2021 年 9 月 30 日，公司使用可转换公司债券募集资金进行现金管理累计购买理财产品 208,500.00 万元，累计收回本金 208,500.00 万元，累计实现收益 958.83 万元。

2. 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2019 年 3 月 7 日召开的第四届董事会第三十次（临时）会议及第四届监事会第二十一（临时）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》，同意公司在保证募集资金项目资金需求的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。公司于 2019 年 3 月 8 日使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，2019 年 7 月 22 日至 2019 年 9 月 4 日，分 6 次归还上述流动资金，合计归还金额 10,000.00 万元，使用期限未超过自董事会审议通过之日起六个月。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日，前次募集资金已全部使用。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

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

深圳市金新农科技股份有限公司

二〇二二年一月十日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：深圳市金新农科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：128,068.62						已累计使用募集资金总额：129,268.79				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2018 年：40,419.39				
						2019 年：24,694.51				
						2020 年：38,000.00				
						2021 年：26,154.89				
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	
1	铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目	铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目	59,071.85	59,071.85	60,110.65	59,071.85	59,071.85	60,110.65	1,038.80	2020 年 6 月 30 日

2	铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项目	铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项目	4,922.65	4,922.65	5,003.25	4,922.65	4,922.65	5,003.25	80.60	2019 年 11 月 8 日
3	始兴优百特二期 2,500 头种猪场项目	始兴优百特二期 2,500 头种猪场项目	4,000.00	4,000.00	4,001.09	4,000.00	4,000.00	4,001.09	1.09	2021 年 6 月 30 日
4	武江优百特年存栏 5 万头生猪养殖项目	武江优百特年存栏 5 万头生猪养殖项目	21,600.00	21,600.00	21,612.14	21,600.00	21,600.00	21,612.14	12.14	2021 年 6 月 30 日
5	补充流动资金	补充流动资金	38,474.12	38,474.12	38,541.66	38,474.12	38,474.12	38,541.66	67.54	不适用

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：深圳市金新农科技股份有限公司

单位：人民币万元

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			2019 年	2020 年	2021 年 1-9 月[注 4]		
1	铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目	76.43%	投产后第一年净利润 1,326.07 万元，第二年净利润 9,420.97 万元，第三年净利润 13,468.41 万元	-937.83	19,303.93	3,771.47	22,137.57	否[注 1]
2	铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项目	41.95%	投产后第一年净利润 544.64 万元，第二年净利润 1,089.29 万元，第三年净利润 1,452.38 万元					
3	始兴优百特二期 2,500 头种猪场项目	18.97%	投产后第一年净利润 468.34 万元，第二至第十年净利润 663.30 万元			60.77	60.77	否[注 2]
4	武江优百特年存栏 5 万头生猪养殖项目	34.92%	投产后第一年净利润 4,316.19 万元，第二至第十年净利润 6,079.23 万元			-3,526.69	-3,526.69	否[注 3]
5	补充流动资金							不适用

[注 1] 铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项目为铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目的配套项目，所生产饲料全部用于生猪养殖，且均在铁力金新农统一财务核算，无法分项目区分净利润，故将其作为整体进行比较。2019 年度实现净利润-937.83 万元，低于《可行性研究

报告》中预计的投产后第一年净利润 1,870.71 万元，未达到预计效益主要原因系生猪养殖项目尚有部分猪舍未建成投产，已投产猪舍于 2019 年 10 月开始生猪养殖，饲料项目于 2019 年 11 月 8 日正式投产，实现收益非完整年度数据；2020 年度实现净利润 19,303.93 万元，高于《可行性研究报告》中预计的投产后第二年净利润 10,510.26 万元；2021 年生猪市场价格较低，2021 年 1-9 月实现净利润 3,771.47 万元，低于《可行性研究报告》中预计的投产后第三年净利润的四分之三 11,190.59 万元

[注 2] 始兴优百特二期 2,500 头种猪场项目 2021 年 1-9 月实现净利润 60.77 万元，低于《可行性研究报告》中预计的投产后第一年净利润 468.34 万元，未达到预计效益主要原因系该项目于建成后逐步引种投产，未完全达产，收益回报时间较短，收益实现非完整年度数据，且本年生猪市场价格相对较低

[注 3] 武江优百特年存栏 5 万头生猪养殖项目 2021 年 1-9 月实现净利润-3,526.69 万元，低于《可行性研究报告》中预计的投产后第一年净利润 4,316.19 万元，未达到预计效益主要原因系该项目于建成后逐步引种投产，未完全达产，收益回报时间较短，收益实现非完整年度数据，且本年生猪市场价格相对较低

[注 4] 2020 年度财务数据经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见审计报告，2021 年 1-9 月数据未经审计