

华西证券股份有限公司

关于乐山巨星农牧股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”或“保荐机构”）作为乐山巨星农牧股份有限公司（曾用名为四川振静股份有限公司，以下简称“巨星农牧”或“公司”）正在履行持续督导职责的保荐机构，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规和规范性文件的要求，对巨星农牧 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体核查情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金

1、募集资金金额及到账时间

经中国证监会《关于核准四川振静股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2130 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股 6,000.00 万股，发行价为每股人民币 5.58 元，募集资金总额为人民币 33,480.00 万元，扣除承销、保荐费用及其他发行费用人民币 3,039.53 万元后，公司实际募集资金净额为人民币 30,440.47 万元，资金到账时间为 2017 年 12 月 12 日。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证，并出具“瑞华验字[2017]48280005 号”验资报告。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

本次募集资金净额为 30,440.47 万元，本年度使用募集资金投资额 519.57 万元，累计使用募集资金投资总额 30,525.96 万元（含募集资金产生的利息投入）。截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存款利息收入 372.00 万元，支付银行手续费

0.18 万元，募集资金专户余额为 286.33 万元。

(二) 向特定对象发行股票募集资金

1、募集资金金额及到账时间

经中国证监会《关于核准乐山巨星农牧股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2021]647 号)核准,公司向特定对象发行人民币普通股 38,181,814 股,发行价为每股人民币 11.00 元,募集资金总额为人民币 41,999.9954 万元,扣除各项发行费用人民币 1,177.19 万元后,实际募集资金净额为人民币 40,822.81 万元,资金到账时间为 2021 年 6 月 28 日。上述募集资金到位情况业经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证,并出具“川华信验(2021)第 0050 号”验资报告。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

本次募集资金净额为 40,822.81 万元,本年度使用募集资金 42.17 万元,累计使用募集资金投资总额 40,845.87 万元(含募集资金产生的利息投入)。截至 2023 年 12 月 31 日,募集资金存款利息收入 65.82 万元,支付银行手续费 0.08 万元,募集资金专户余额为 42.68 万元。

(三) 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

1、募集资金金额及资金到账时间

经中国证监会《关于核准乐山巨星农牧股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2022]663 号)核准,公司向不特定对象发行面值总额 100,000.00 万元可转换公司债券,每张面值为人民币 100.00 元,发行数量 1,000.00 万张,按面值发行,期限 6 年,扣除各项发行费用不含税金额人民币 1,223.09 万元后,实际募集资金净额为人民币 98,776.91 万元,资金到账时间为 2022 年 4 月 29 日。上述募集资金到位情况业经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证,并出具“川华信验(2022)第 0032 号”验资报告。

2、以前年度使用金额、本年度使用金额及当前余额

本次募集资金净额 98,776.91 万元,本年度使用募集资金 33,318.22 万元,累计使用募集资金 91,395.24 万元。截至 2023 年 12 月 31 日,募集资金存款利息收入 687.43 万元,支付银行手续费 0.04 万元,募集资金专户余额为 8,069.06 万元。

二、募集资金管理情况

根据公司《募集资金管理制度》要求，公司董事会批准开设了募集资金银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用。公司会同保荐机构与募集资金监管银行签订了监管协议，监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照监管协议的规定履行了相关职责。

（一）首次公开发行股票募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额如下：

单位：元

募集资金存放银行	帐号	期末余额
中国农业银行股份有限公司乐山直属支行	22364901040014705	1,579,514.34
乐山市商业银行股份有限公司五通支行	020000084853	62,395.37
重庆农村商业银行股份有限公司两江分行	5101010120010010374	405,037.49
乐山市商业银行股份有限公司五通支行	020000397891	816,345.32
合计	-	2,863,292.52

（二）向特定对象发行股票募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额如下：

单位：元

募集资金存放银行	帐号	期末余额
乐山市商业银行股份有限公司成都自贸区支行	020000415552	274,860.37
乐山市商业银行股份有限公司成都自贸区支行	020000432508	151,911.15
乐山市商业银行股份有限公司成都分行	020000432748	0.00
四川银行股份有限公司凉山德昌支行	08010304000006577	0.00
合计	-	426,771.52

注：乐山市商业银行股份有限公司成都分行 020000432748 募集资金专项账户已于 2023 年 9 月 20 日完成注销手续。

（三）向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额如下：

单位：元

募集资金存放银行	帐号	期末余额
乐山市商业银行股份有限公司成都自贸区支行	020000469054	804,156.85
四川银行股份有限公司凉山德昌支行	08010304000007273	79,886,492.46

合计	-	80,690,649.31
----	---	---------------

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 首次公开发行股票募集资金

1、募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，首次公开发行股票募集资金投资项目的资金使用情况详见附表一：《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目不存在先期投入及置换情况。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、对闲置募集资金投资相关理财产品情况

2023 年度，公司不存在用闲置募集资金投资相关理财产品情况。

(二) 向特定对象发行股票募集资金

1、募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，向特定对象发行股票募集资金投资项目的资金使用情况详见附表二：《向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金合计 19,300.76 万元，其中，置换古蔺巨星石宝种猪场项目已投入自筹资金 2,431.67 万元、置换古蔺巨星皇华种猪场项目已投入自筹资金 2,949.79 万元以及置换德昌巨星生猪繁育一体化项目已投入自筹资金 13,919.30 万元。前述事项业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“川华信专（2021）第 0561 号”专项报告进行鉴证。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、对闲置募集资金投资相关理财产品情况

2023 年度，公司不存在用闲置募集资金投资相关理财产品情况。

(三) 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

1、募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目的资金使用情况详见附表三：《向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目德昌巨星生猪繁育一体化项目已投入的自筹资金 27,170.90 万元，前述事项业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“川华信专（2022）第 0612 号”专项报告鉴证。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在用向不特定对象发行可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、对闲置募集资金投资相关理财产品情况

2023 年度，公司不存在用闲置募集资金投资相关理财产品情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 首次公开发行股票募集资金

1、变更募集资金投资项目情况

公司分别于 2020 年 9 月 11 日、2020 年 9 月 28 日召开第三届董事会第十二次会议、2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将原计划投入“50 万张/年汽车革自动化清洁生产线项目”的剩余募集资金及利息共计 21,707.59 万元，用于支付收购巨星农牧有限公司 100% 股权的现金对价和投资建设“平塘县优质生猪产业化建设项目-巨星甲茶父母代种猪场”。详见附表四：《变更前次募集资金投资项目情况表》。

2、募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司本年度不存在募集资金投资项目对外转让或者置换的情形。

(二) 向特定对象发行股票募集资金

1、变更募集资金投资项目情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行股票不存在变更募集资金投资项目的情况。

根据公司 2020 年第三次临时股东大会授权，公司董事会可根据本次募集资金投资项目实际进度及实际需求，对募集资金使用计划及其具体安排进行适当调整。由于该次向特定对象发行股票实际募集资金净额小于拟投入募集资金金额，本着合理、科学、审慎使用募集资金的原则，结合募集资金投资项目的实施进度以及资金使用效率考虑，公司按照项目轻重缓急，对该次向特定对象发行股票募集资金投资项目使用募集资金投资金额进行了调整。详见附表二：《向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司本年度不存在募集资金投资项目对外转让或者置换的情形。

(三) 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

1、变更募集资金投资项目情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券不存在变更募集资金投资项目情况。

2、募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司本年度不存在募集资金投资项目对外转让或者置换的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，使用情况与募集说明书所列用途一致，并对管理和使用情况及时地进行了披露，不存在擅自变更募集资金用途、募集资金用于非募投项目、募集资金用于风险投资等使用及管理违规情形。

六、保荐机构核查意见

在 2023 年持续督导期间，保荐机构通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：实地查看募集资金投资项目、查阅公司募集资金专项账户银行流水、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司管理人员等沟通交流，了解募集资金使用及管理情况。

经核查，保荐机构认为：2023 年度，巨星农牧对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金使用与募集说明书所列用途一致，并及时进行了信息披露，不存在擅自变更募集资金用途、募集资金用于非募投项目建设、募集资金用于财务性投资等管理及使用违规情形。

附表一：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附表二：向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

附表三：向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

附表四：变更前次募集资金投资项目情况表

附表一：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额				30,440.47		已累计投入募集资金总额				30,525.96		
变更用途的募集资金总额				21,707.59		各年度使用募集资金总额：2017年度0万元；2018年度7,610.12万元；2019年度911.88万元；2020年度12,288.91万元；2021年度3,921.22万元；2022年度5,274.26万元；2023年度519.57万元。						
变更用途的募集资金总额比例				71.31%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
50万张/年汽车革自动化清洁生产项目	变更为下列两个项目	22,830.35	1,122.76	1,122.76	0.00	1,441.73	318.97（注1）	128.41	-	-	-	否
-	支付收购巨星农牧有限公司100%股权的现金对价	-	11,750.00	11,750.00	0.00	11,750.00	0.00	100.00	-	-	是	否
-	平塘县优质生猪产业化建设项目-巨星甲茶父母代种猪场	-	9,957.59	9,957.59	519.57	9,724.11	-233.48（注2）	97.66	2021年12月	-439.67	否	否
补充流动资金	-	7,610.12	7,610.12	7,610.12	0.00	7,610.12	0.00	100.00	-	-	-	否
合计	-	30,440.47	30,440.47	30,440.47	519.57	30,525.96	85.49	-	-	-439.67	-	-

注1：截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额318.97万元系银行利息收入，该部分资金已投入对应的“50万张/年汽车革自动化清洁生产项目”。

注 2：截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额-233.48 万元主要系还未支付完已发生的工程款。

附表二：向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额				40,822.81		本年度投入募集资金总额					40,845.87	
变更用途的募集资金总额				无		各年度使用募集资金总额：2021年度29,412.02万元；2022年度11,391.68万元；2023年度42.17万元。						
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
古蔺巨星皇华种猪场项目	无	12,000.00	6,000.00	6,000.00	0.00	6,002.89	2.89（注1）	100.05	2021年12月	-109.05	否	否
古蔺巨星石宝种猪场项目	无	18,000.00	10,000.00	10,000.00	41.97	9,989.16	-10.83（注2）	99.89	2023年6月	-1,915.32	否	否
德昌巨星生猪繁育一体化项目	无	173,000.00	24,822.81	24,822.81	0.20	24,853.81	31.00（注3）	100.12	2023年12月	-	-	否
宜宾巨星屏边种猪场项目	无	44,000.00	0	0	-	-	-	-	-	-	-	否
平塘巨星更打生猪繁育一体化项目	无	15,000.00	0	0	-	-	-	-	-	-	-	否
雅安巨星三江生猪繁育一体化项目	无	18,000.00	0	0	-	-	-	-	-	-	-	否
合计	-	280,000.00	40,822.81	40,822.81	42.17	40,845.87	23.06	-	-	-2,024.37	-	-

注 1：截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 2.89 万元系银行利息收入，该部分资金已投入对应的“古蔺巨星皇华种猪场项目”。

注 2：截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额-10.83 万元主要系还未支付完已发生的工程款。

注 3：截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 31.00 万元系银行利息收入，该部分资金已投入对应的“德昌巨星生猪繁育一体化项目”。

附表三：向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额				98,776.91		已累计投入募集资金总额				91,395.24		
变更用途的募集资金总额				无		各年度使用募集资金总额：2022年度58,077.02万元；2023年度33,318.22万元。						
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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
德昌巨星生猪繁育一体化项目	无	74,877.19	74,877.19	74,877.19	33,318.22	67,495.52	-7,381.67 (注)	90.14	2023年12月	-	- (注2)	否
补充流动资金	无	23,899.72	23,899.72	23,899.72	0.00	23,899.72	0.00	100.00	-	-	-	否
合计	-	98,776.91	98,776.91	98,776.91	33,318.22	91,395.24	-7,381.67	-	-	-	-	-

注 1：截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额-7,381.67 万元，系该募投项目未支付完已发生的工程款。

注 2：截至期末该募投项目已达到预定可使用状态，公司于 2023 年 12 月进行了预转固，暂未实现效益。

附表四：变更前次募集资金投资项目情况表

单位：万元

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
首次公开发行股票募集资金									
支付收购巨星农牧 有限公司 100% 股 权的现金对价	50 万张/年 汽车革自	11,750.00	0.00	11,750.00	100.00	-	-	是	否
平塘县优质生猪产 业化建设项目-巨 星甲茶父母代种猪 场	动化清洁 生产线项 目	9,957.59	519.57	9,724.11	97.66	2021 年 12 月	-439.67	否	否
合计	-	21,707.59	519.57	21,474.11	-	-	-439.67	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>变更原因：由于当时汽车整车制造行业的景气度尚未恢复，公司产能已能满足已有订单的需求，公司从经济效益考虑，继续实施原募投项目“50 万张/年汽车革自动化清洁生产线项目”不利于提高募集资金的使用效益，不利于提高公司整体盈利水平。同时，公司已通过发行股份及支付现金收购巨星农牧有限公司 100% 股权，将国家大力支持的生猪养殖业务融入公司，优化和改善公司原有的业务结构，增强公司的持续盈利能力和发展潜力。</p> <p>决策程序：经公司 2020 年 9 月 11 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过，并经公司 2020 年 9 月 28 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议审议通过。</p> <p>信息披露：公司已分别于 2020 年 9 月 12 日和 2020 年 9 月 29 日在上海证券交易所上市公司信息披露网站对该事项进行了详细披露。</p>						

(本页无正文，为《华西证券股份有限公司关于乐山巨星农牧股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签字、盖章页)

保荐代表人： 孙勇
孙 勇

阚道平
阚道平

华西证券股份有限公司

2024年3月22日

