

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—12 页
三、执业资质证书·····	第 13—16 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2025〕1-1304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 2024 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

本鉴证报告仅供神农集团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神农集团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、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《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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）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 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了神农集团公司募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。

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：

二〇二五年四月二十五日

云南神农农业产业集团股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的规定，将本公司2024年度募集资金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

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，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）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目		序号	金 额
募集资金净额		A	209,143.44
截至期初累计发生额	项目投入	B1	203,106.79
	利息收入净额	B2	1,256.68
本期发生额	项目投入	C1	1,473.78
	利息收入净额	C2	28.30
	永久补充流动资金金额	C3	5,847.85

项 目		序号	金 额
截至期末累计发生额	项目投入	$D1=B1+C1$	204,580.57
	利息收入净额	$D2=B2+C2$	1,284.98
	永久补充流动资金金额	$D3=C3$	5,847.85
应结余募集资金		$E=A-D1+D2-D3$	
实际结余募集资金		F	
差异		$G=E-F$	

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 12 月 31 日，公司已办理完毕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、募集资金管理情况

（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》《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）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）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《募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，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，并连同保荐机构中泰证券股份有限公司于2021年5月26日和2022年3月24日分别与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、上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行和富滇银行股份有限公司昆明岔街支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海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 2024 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户已全部注销，详见本报告一（二）之相关说明。

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

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

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，以上两个项目变更的募集资金总额为 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。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司无募集资金投资项目对外转让情况，募集资金投资项目置换情况详见本报告附件 2。

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

2. 变更募集资金投资项目情况表

云南神农农业产业集团股份有限公司

二〇二五年四月二十五日





募集资金使用情况对照表

2024 年度

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

募集资金总额		209,143.44			本年度投入募集资金总额						1,473.78	
变更用途的募集资金总额		29,100.00			已累计投入募集资金总额						204,580.57	
变更用途的募集资金总额比例		13.91%										
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	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
云南神农陆良年产50万吨饲料及生物安全中心项目	否	20,000.00	不适用	20,000.00	173.73	20,110.81	110.81	100.55	2022年6月	1,386.70	否	否
云南神农曲靖食品有限公司年50万头生猪屠宰新建项目	否	15,000.00	不适用	15,000.00	1,203.14	13,587.96	-1,412.04	90.59	2023年2月	561.65	否	否

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	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
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	否	6,802.39	不适用	6,802.39		6,020.09	-782.30	88.50	2020年5月	127.01	否	否
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	是	14,500.00	11,332.03	11,332.03		11,356.85	24.82	100.22	2020年9月	2,293.12	是	否
云南神农石林年出栏18万头优质仔猪扩繁基地建设项目	否	11,086.94	不适用	11,086.94	2.60	11,086.90	-0.04	100.00	2020年5月	598.04	否	否
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	是	14,600.00	10,099.52	10,099.52	4.57	9,885.61	-213.91	97.88	2021年8月	1,653.96	否	否
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	否	14,703.79	不适用	14,703.79	47.77	13,903.20	-800.59	94.56	2021年10月	1,868.19	否	否

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	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
云南神农良猪 业有限公司18万 头仔猪扩繁基地 建设项目	否	12,000.00	不适用	12,000.00		12,025.39	25.39	100.21	2020年12 月	2,055.51	是	否
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	否	7,800.40	不适用	7,800.40		7,810.64	10.24	100.13	2021年6月	1,978.62	是	否
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	否	7,322.79	不适用	7,322.79	0.01	7,332.40	9.61	100.13	2021年6月	1,417.98	是	否
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	否	13,796.24	不适用	13,796.24		13,837.91	41.67	100.30	2021年11 月	2,466.29	是	否
广西大新县雷平 镇18万头仔猪扩 繁基地建设项目	否	14,530.89	不适用	14,530.89	41.96	12,949.68	-1,581.21	89.12	2021年12 月	3,747.91	是	否
广西大新农牧 业有限公司振兴 猪场建设项目	是		7,668.45	7,668.45		7,673.15	4.70	100.06	2022年12 月	771.38	否	否

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	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
补充流动资金	否	57,000.00	不适用	57,000.00		57,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	
合 计	—	209,143.44		209,143.44	1,473.78	204,580.57	-4,562.87	—	—	20,926.36	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）												
截至 2024 年 12 月 31 日，项目累计投入未达到计划进度的原因主要系：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。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
不适用。												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
2024 年度公司不存在使用募集资金置换先期投入的情况。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
不适用。												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
2024 年度公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
本期节余募集资金余额永久补充流动资金的情况详见本报告一（二）之说明。												
募集资金结余的金额及形成原因												
截至 2024 年 12 月 31 日，结余募集资金 5,847.85 万元已全部永久补充流动资金。结余原因主要系：公司在项目进行过程中本着合理、节约、有效的原则，加强费用的控制和管理，节约了部分资金的支出。												
募集资金其他使用情况												
无。												



变更募集资金投资项目情况表

2024 年度

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

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
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	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	11,332.03	11,332.03		11,356.85	100.22	2020 年 9 月	2,293.12	是	否
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	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	10,099.52	10,099.52	4.57	9,885.61	97.88	2021 年 8 月	1,653.96	否	否
广西大新神农牧业有限公司振兴猪场项目	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、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	7,668.45	7,668.45		7,673.15	100.06	2022 年 12 月	771.38	否	否
合 计	—	29,100.00	29,100.00	4.57	28,915.61	—	—	4,718.46	—	—

变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	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区年出栏 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，以上两个项目变更的募集资金总额为 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。
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）	募投项目累计投入未达到计划进度的原因主要系公司在项目进行过程中本着合理、节约、有效的原则，加强费用的控制和管理，节约了部分资金的支出。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。

					
统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)		营业执照 (副本)		2025年02月27日	
名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	出资额	壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整	登记机关	
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2011年07月18日		
负责人	钟建国	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：财务咨询；企业管理咨询；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；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训 (不含教育培训、职业技能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)。				

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

企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

本复印件仅供云南神农农业产业集团股份有限公司天健审 (2025) 1-1304 号报告后附之用，证明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法经营，他用无效且不得擅自外传。

证书序号:0019886

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年12月20日

浙江省财政厅

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供云南神农农业产业集团股份有限公司天健审（2025）1-1304号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。

会计师事务所执业证书

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

钟建国

浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

特殊普通合伙

33000001

浙财会〔2011〕25号

1998年11月21日设立，2011年6月28

第 14 页 共 16 页



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

(特约普通合伙分所)山西分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 10 月 12 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

(特约普通合伙分所)北京分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 11 月 6 日
/y /m /d



姓 名 高高平
Full name

性 别 男
Sex

出生日期 1983-10-29
Date of birth

工 作 单 位立信会计师事务所有限公司山西分所
Working unit

身份证号码 142326198310297313
Identity card No.

本复印件仅供云南神农农业产业集团股份有限公司天健审（2025）1-1304 号报告后附之用，证明 高高平是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



姓名：高高平
证书编号：310000062360



高高平 310000062360

证书编号：310000062360
No. of Certificate

批准注册协会：山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2010 年 05 月 28 日
Date of Issuance

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.



2011 年 3 月 9 日
/y /m /d



姓名 周咪咪

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1989-12-06

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所（特殊普
通合伙）北京分所

Working unit

身份证号码 36633198912060842

Identity card No.



本复印件仅供云南神农农业产业集团股份有限公司天健审（2025）1-1304 号报告后附之用，证明 周咪咪是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

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.

证书编号:
No. of Certificate

330000011115

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2020 年 04 月 20 日



周咪咪



姓名: 周咪咪
证书编号: 330000011115

年 月 日