

**宁夏晓鸣农牧股份有限公司**  
**2022 年度**  
**募集资金年度存放与使用情况鉴证报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
鉴证报告	
关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告	1-11



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2023YCAA1F0112

宁夏晓鸣农牧股份有限公司全体股东:

我们对后附的宁夏晓鸣农牧股份有限公司(以下简称“晓鸣股份公司”)关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

晓鸣股份公司管理层的责任是按照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)》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,晓鸣股份公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按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)》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定编制,在所有重大方面如实反映了晓鸣股份公司 2022 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供晓鸣股份公司 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十五日

# 宁夏晓鸣农牧股份有限公司

## 关于 2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，宁夏晓鸣农牧股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了 2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁夏晓鸣农牧股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]613 号）的核准，公司实际公开发行人民币普通股 47,000,000 股，募集资金总额为人民币 213,380,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 66,077,866.74 元，实际募集资金净额为人民币 147,302,133.26 元。上述募集资金于 2021 年 4 月 7 日到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了 XYZH/2021YCMA10096 号《验资报告》。

公司开立了募集资金专用账户，对募集资金进行专户存储。

#### （二）募集资金的使用及结余情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金余额为人民币 18,350,138.32 元；2022 年度公司实际使用募集资金人民币 65,544,637.98 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为人民币 1,397,943.00 元；截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金人民币 131,152,291.88 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为人民币 2,200,296.94 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目	金额	其中：	
			募集项目本期投入金额	募投项目前期投入金额(含置换)
一	募集资金净额	147,302,133.26	—	—
二	募集资金使用	131,152,291.88	65,582,574.19	65,569,717.69
	其中：闽宁养殖基地建设项目	36,504,906.81	1,739,847.30	34,765,059.51
	阿拉善百万种鸡生态养殖基地项目	30,161,033.41	3,617,080.79	26,543,952.62
	阿拉善种鸡养殖场建设项目	3,918,891.39		3,918,891.39
	红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）项目	60,567,460.27	60,225,646.10	341,814.17
三	利息收入	2,206,018.24	—	—
四	手续费支出	5,721.30	—	—
五	募集资金余额	18,350,138.32	—	—
	其中：活期存放	350,138.32	—	—
	通知存款	18,000,000.00	—	—

## 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，根据《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）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并同保荐机构华西证券股份有限公司于2021年4月19日分别与中国农业银行股份有限公司银川金凤支行、中国银行股份有限公司银川永宁支行及中国民生银行股份有限公司银川分行签订了《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。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，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
中国农业银行股份有限公司银川金凤支行	29-144001040025186	18,350,138.32	其中协定存款 350,138.32 元，18,000,000.00 元为定期存款
中国农业银行股份有限公司银川金凤支行	29-144001040025194	0.00	项目资金使用完毕，已于 2022 年 9 月 27 日注销
中国银行股份有限公司银川永宁支行	106061903180	0.00	项目资金使用完毕，已于 2022 年 9 月 28 日注销
中国民生银行股份有限公司银川分行	632796730	0.00	项目资金使用完毕，已于 2022 年 9 月 30 日注销
合计	-	18,350,138.32	-

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式、实施顺序变更情况

公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的投资优先顺序的议案》，因实际募集资金净额小于原拟投入募集资金总额，同意公司根据实际募集资金数额及各项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定，将募集到的 147,302,133.26 元资金优先投入到闽宁养殖基地建设项目、阿拉善百万种鸡生态养殖基地项目和阿拉善种鸡养殖场建设项目，该项目建设完毕后募集资金仍有剩余的，届时将按照需求情况投入到蛋鸡产业研究院建设项目建设中。上述调整投资项目的投资优先顺序的情况公司由独立董事、监事会、保荐机构发表了同意调整意见。具体内容详见公司 2021 年 6 月 2 日于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的投资优先顺序的公告》。

### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司第四届董事会第八次会议及第四届监事会第四次会议审议通过《关于使用募集

资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用首次公开发行股票募集资金置换截至 2021 年 4 月 5 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的金额共计 35,072,252.70 元。上述募集资金置换情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具 XYZH/2021YCMA10126 号《募集资金置换专项鉴证报告》。

#### （四）闲置募集资金的使用情况

公司于 2021 年 4 月 28 日召开了第四届董事会第八次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于以协定存款、通知存款、定期存款方式存放募集资金的议案》，同意公司在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下，将首次公开发行股票募集资金的存款余额以协定存款、通知存款、定期存款方式存放，截至 2022 年 12 月 31 日，公司以通知存款方式存放的募集资金共计 1,800.00 万元。

#### （五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### （六）节余募集资金使用情况

报告期内，募集资金投资项目尚处于建设期，未有节余募集资金发生。

#### （七）超募资金使用情况

报告期内，公司未发生超募资金使用的情况。

#### （八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 18,350,138.32 元，资金拟用于“红寺堡智慧农业产业示范园祖代种业基地项目”。公司于 2022 年 12 月 27 日召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于变更首发部分募集资金用途的议案》，综合考虑未来发展战略、资金需求等因素，为保障募集资金使用效率，提升募集资金投入效果，公司拟变更募投项目“闽宁养殖基地建设项目”的部分募集资金用于“红寺堡智慧农业产业示范园祖代种业基地项目”。本次变更项目涉及金额 18,175,093.19 元，占公司前次发行总筹资额的 8.52%，占前次发行实际募集资金净额的 12.34%。具体内容详见公司 2022 年 12 月 17 日于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于变更首发部分募集资金用途的公告》。截至2022年12月31日，本议案尚需提交股东大会审议。

以上募集资金中，以通知存款存放的金额为18,000,000.00元、以活期存款方式存放的金额为350,138.32元。

#### （九）募集资金投资项目出现异常情况的说明

报告期内，公司募集资金投资项目未出现异常情况。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用的情况

#### （一）变更募集资金投资项目的情况

公司变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件2。

#### （二）募集资金投资项目已对外转让或置换的情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照相关法律、法规、规范性文件和公司《募集资金管理制度》的规定使用管理募集资金，真实、准确、完整、及时地披露募集资金存放和使用情况，不存在募集资金管理、使用违规的情形。







募集资金使用情况对照表  
2022 年年度

单位：人民币元

募集资金总额	147,302,133.26	本年度投入募集资金总额	65,582,574.19							
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额	58,703,208.61	已累计投入募集资金总额	131,152,291.88							
累计变更用途的募集资金总额比例	39.85%									
承诺投资项目和超募资金投向	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
承诺投资项目	否	57,725,200.00	54,680,000.00	1,739,847.30	36,504,906.81	66.76	2022年12月	410.48	否	否
1. 闽宁养殖基地建设项目										



	<p>缓进行。</p> <p>2. 阿拉善百万种鸡生态养殖基地项目分三期建设，一期工程未使用募集资金建设，二期工程的鸡舍已建成投产，三期工程具体实施进度视公司资金筹措情况和未来经营需求择机实施。根据公司经营安排，本项目已建成鸡舍作为种鸡育雏育成分场使用，投产可以提高公司养殖场的整体使用效率和育雏育成质量，与原计划的父母代种鸡饲养场存在差异，无法按原口径测算效益。</p> <p>3. 阿拉善种鸡养殖场建设项目已变更为红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）。</p> <p>4. 红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目（一期、二期、三期）尚未完成建设。</p> <p>5. 因实际募集资金净额小于原拟投入募集资金总额，公司其他募投项目建设完毕后募集资金仍有剩余的，再按照需求情况投入到蛋鸡产业研究院建设项目建设中。</p>
	不适用
	不适用
	不适用
<b>项目可行性发生重大变化的情况说明</b>	
<b>超募资金的金额、用途及使用进展情况</b>	
<b>募集资金投资项目实施地点变更情况</b>	不适用
<b>募集资金投资项目实施地点、实施方式、实施顺序变更情况</b>	<p>公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第五次会议审议通过了《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的投资优先顺序的议案》，因实际募集资金净额小于原拟投入募集资金总额，同意公司根据实际募集资金数额及各项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定，将募集到的 147,302,133.26 元资金优先投入到闽宁养殖基地建设项目、阿拉善百万种鸡生态养殖基地项目和阿拉善种鸡养殖场建设项目，该项目建设完毕后募集资金仍有剩余的，届时将按照需求情况投入到蛋鸡产业研究院建设项目建设中。上述调整投资项目的投资优先顺序的情况公司由独立董事、监事会、保荐机构发表了同意调整意见。具体内容详见公司 2021 年 6 月 2 日于巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)披露的《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的投资优先顺序的公告》。</p>
<b>募集资金投资项目先期投入及置换情况</b>	<p>公司第四届董事会第八次会议及第四届监事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用首次公开发行股票募集资金置换截至 2021 年 4 月 5 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的金额共计 35,072,252.70 元。上述募集资金置换情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具 XYZH/2021YCM10126 号《募集资金置换专项鉴证报告》。</p>
<b>用闲置募集资金暂时补充</b>	不适用

<p><b>充流动资金情况</b></p>	<p>不适用</p>
<p><b>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</b></p>	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 18,350,138.32 元，资金拟用于红寺堡智慧农业产业园祖代种业基地项目。公司于 2022 年 12 月 27 日召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于变更首发部分募集资金用途的议案》，综合考虑未来发展战略、资金需求等因素，为保障募集资金使用效率，提升募集资金投入效果，公司拟变更募投项目“闽宁养殖基地建设项目”的部分募集资金用于“红寺堡智慧农业产业园祖代种业基地项目”。本次变更项目涉及金额 18,175,093.19 元，占公司前次发行总筹资额的 8.52%，占前次发行实际募集资金净额的 12.34%。具体内容详见公司 2022 年 12 月 17 日于巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 披露的《关于变更首发部分募集资金用途的公告》。截至 2022 年 12 月 31 日，本议案尚需提交股东大会审议。</p> <p>以上募集资金中，以通知存款存放的金额为 18,000,000.00 元、以活期存款方式存放的金额为 350,138.32 元。</p>
<p><b>尚未使用的募集资金用途及去向</b></p>	<p>不适用</p>
<p><b>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</b></p>	<p>不适用</p>

附件 2:



变更募集资金投资项目情况表

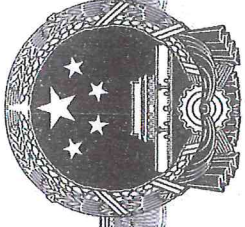
单位: 人民币万元

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金额	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
红寺堡智慧农业产业示范园父母代种业基地项目(一期、二期、三期)项目	阿拉善种鸡养殖场建设项目	5,870.32	60,187,709.89	60,529,524.06	103.11	2023年12月	—	不适用	否
合计	—	5,870.32	60,187,709.89	60,529,524.06	—	—	—	—	—
<p>公司于2021年12月17日召开2021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用途及调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，因公司首次公开发行拟募集资金60,183.05万元，其中26,784.56万元投资于阿拉善种鸡养殖场建设项目，但实际募集资金净额为21,338.00万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币14,730.21万元，远低于预期。公司短时间内无法筹措到足够的资金用于阿拉善种鸡养殖场建设项目，因此该项目建设进展缓慢。在此期间，公司与吴忠市红寺堡区人民政府签订了《战略合作框架协议》，综合考虑未来发展战略、资金需求等因素，为提高募集资金使用效率，维护全体股东利益，公司拟变更募投项目阿拉善种鸡养殖场建设项目的部分募集资金用途用于红寺堡智慧农业产业示范园父母代</p>									
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)									

	<p>种业基地项目（一期、二期、三期）项目。本次变更项目涉及金额5,870.32万元，占公司前次发行总筹资额的27.51%，占前次发行实际募集资金净额的39.85%。具体内容详见公司2021年12月17日于巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）披露的《关于变更部分募集资金用途及调整部分募集资金投资项目实施进度的公告》。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>变更后的项目尚处于建设期</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业  
张克勤 叶韶勋 顾仁荣 李晓英 谭小青

执行事务合伙人

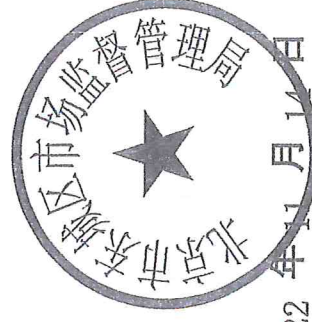
经营范围

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

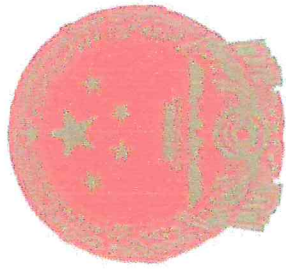
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

审查企业会计报表;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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2022年11月14日



# 会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人：谭小青  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010136  
 批准执业文号：京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

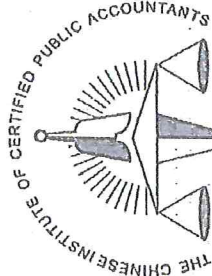
## 说明

- 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》。



中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会

姓名: 同建强  
 Full name: Tong Jianqiang  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1969-01-06  
 Date of birth: 1969-01-06  
 工作单位: 恒永中和会计师事务所(普通合伙)银川分所  
 Working unit: Heng Yong Zhong He Accounting Firm (General Partnership) Yinchuan Branch  
 身份证号码: 076113196901061575  
 Identity card No.: 076113196901061575



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



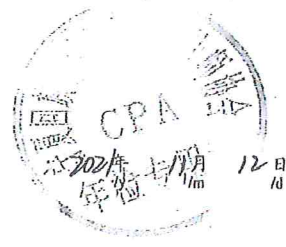
姓名: 同建强  
证书号: 640100020003

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: 640100020003  
No. of Certificate

批准注册协会: 宁夏注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 09 日  
Date of Issuance: 1997 / 12 / 09





姓名	马磊
Sex	男
Date of birth	1989-10-24
Working unit	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)银川分行
Identity card No.	642222198910240010



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



姓名: 马磊  
证书编号: 110101360812

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: 110101360812  
No. of Certificate

批准注册协会: 宁夏注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 06 月 22 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
y      m      d