

国投证券股份有限公司
关于山东益生种畜禽股份有限公司

2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

国投证券股份有限公司（以下简称“国投证券”或“保荐机构”）作为山东益生种畜禽股份有限公司（以下简称“益生股份”或“公司”）2022年度向特定对象发行A股股票的保荐机构，根据《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规和规范性文件及《公司章程》的要求，对公司2024年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

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《关于同意山东益生种畜禽股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可(2023)1598号）同意注册，公司本次向特定对象发行股票数量为113,502,935股，发行价格为10.22元/股，募集资金总额为人民币1,159,999,995.70元，扣除保荐机构部分承销及保荐费用（含增值税）人民币18,337,999.93元后的剩余募集资金为人民币1,141,661,995.77元，2023年11月24日划入公司账户。上述到位募集资金扣除与本次发行相关的保荐及承销费用（募集资金到位前已预付部分）、律师费用、会计师费用、登记费用等费用后，公司实际募集资金净额为人民币1,139,106,644.83元。

上述募集资金到位情况已经和信会计师事务所(特殊普通合伙)审验确认，并出具了《山东益生种畜禽股份有限公司向特定对象发行股票募集资金验资报告》[和信验字(2023)第000049号]。

2、募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日，公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	金额
----	----

募集资金总额	116,000.00
减：发行费用	2,089.34
募集资金净额	113,910.66
减：累计手续费支出	0.47
其中：本年度手续费支出	0.35
减：募投项目累计使用金额	64,562.24
其中：以前年度累计使用金额	46,295.73
本年度累计使用金额	18,266.51
减：暂时补充流动资金	50,000.00
加：累计利息收入	48.33
其中：本年度利息收入	35.23
加：归还暂时补充流动资金	4,500.00
募集资金专户余额（2024.12.31）	3,896.28

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，提高募集资金使用效益，切实保护投资者的合法权益，公司根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件和《山东益生种畜禽股份有限公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《山东益生种畜禽股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、审批、变更、监督及使用情况披露等进行了规定。公司根据管理制度的要求并结合经营需要，对募集资金实行专项专户存储管理。

（二）募集资金三方监管协议情况

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》等相关法规的规定，并经公司董事会会议审议通过，公司及负责实施募投项目的全资子(孙)公司开设了募集资金专项账户并分别与保荐机构国投证券股份有限公司、

募集资金存放银行签署了《募集资金三方监管协议》。上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司均严格按照上述募集资金监管协议的规定存放和使用募集资金。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行股票募集资金专户存储具体情况如下：

单位：元

账户名称	开户银行	银行账号	初始存放金额	截至 2024 年 12 月 31 日余额
双鸭山益生种猪科技有限公司	招商银行烟台开发区支行	535904990610999	390,000,000.00	1,233,866.32
山西益生种猪繁育有限公司	中国建设银行烟台卧龙支行	37050166566000002043	141,661,995.77	注销
利津益生种禽有限公司	中信银行烟台牟平支行	8110601011801690265	150,000,000.00	注销
威海益生种猪繁育有限公司	中国农业银行烟台毓璜顶支行	15398101040088888	190,000,000.00	4,323,795.89
山东益生种畜禽股份有限公司	交通银行烟台芝罘支行	376899991013000369161	269,998,798.00	1,022,755.97
河北钰农畜牧科技有限公司	中国建设银行股份有限公司烟台卧龙支行	37050166566000002172	-	317,579.28
行唐县益生种猪繁育有限公司	交通银行烟台芝罘支行	376899991013000420264	-	-
潍坊益生种禽有限公司	中信银行烟台牟平支行	8110601011601785536	-	32,064,851.60
合计			1,141,660,793.77	38,962,849.06

注 1：募集资金专户初始存放金额与 2023 年 11 月 24 日募集资金到账金额的差异为银行转账手续费；

注 2：因募投项目变更，山西益生种猪繁育有限公司的募集资金专项账户已于 2024 年 05 月 24 日注销；

注 3：因募投项目实施主体、项目名称及实施地点变更，利津益生种禽有限公司的募集资金专项账户已于 2024 年 10 月 10 日注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

公司 2024 年度募集资金投资项目的资金使用情况详见附件《募集资金使用

情况对照表》。

（二）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2024 年 02 月 04 日召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 4.55 亿元。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2024 年 09 月 01 日召开第六届董事会第二十一次会议、第六届监事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、项目名称及实施地点的议案》，同意公司对原募投项目之一“利津益生种禽有限公司孵化场项目”的实施主体、项目名称及实施地点进行变更，项目名称变更为“潍坊益生种禽有限公司孵化场项目”，实施主体变更为“潍坊益生种禽有限公司”，实施地点变更为“山东省潍坊市诸城市石桥子镇红土庙子村西”。总投资、拟投入募集资金及募集资金用途不变。

（四）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金补充流动资金为 4.55 亿元，剩余募集资金存放于公司募集资金专项账户。

（五）报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况；不存在用闲置募集资金进行现金管理情况；不存在节余募集资金、超募资金使用情况以及影响募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司于 2024 年 04 月 16 日召开第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司于 2024 年 05 月 06 日召开了 2024 年第二次临时股东大会审议通过了该项议案，同意公司将 2022 年度向特定对象发行股票募集资金募投项目中的“3,600 头能繁原种母猪场和 100 种公猪站项目”变更为“钰农家禽养殖场项目”及“行唐家禽养殖场项目”。

公司 2024 年年度变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附件《变更募

集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按规定及时、真实、准确、完整的披露了 2024 年度募集资金的存放与使用情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、保荐机构的核查意见

保荐机构经核查后认为：公司 2024 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》和《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》等法规和文件及《公司章程》的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国投证券股份有限公司关于山东益生种畜禽股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：

程培栋

甘强科

国投证券股份有限公司

2025 年 03 月 26 日

附件一

募集资金使用情况对照表

2024年1-12月

编制单位：山东益生种畜禽股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额(净额)		113,910.66	本年度投入募集资金总额		18,266.51					
报告期内变更用途的募集资金总额		14,166.20	已累计投入募集资金总额		64,562.24					
累计变更用途的募集资金总额		14,166.20								
累计变更用途的募集资金总额(净额)比例		12.44%								
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)	截至期末投入 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										
双鸭山益生种猪科技有限公司祖代种猪场 建设项目	否	39,000.00	39,000.00	11,242.39	30,893.66	79.21%	2025年02月28日	不适用	不适用	否
3,600头能繁原种母猪场和100种公猪站 项目	是	14,166.20	--	--	--	--	已终止	不适用	不适用	否
威海益生种猪繁育有限公司新建猪场建设 项目	否	19,000.00	19,000.00	75.76	75.76	0.40%	2025年12月31日	不适用	不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	26,744.46	26,744.46	--	26,644.46	99.63%	不适用	不适用	不适用	否
钰农家禽养殖场项目	--	--	7,110.00	4,140.50	4,140.50	58.23%	2024年08月30日	-184.89	否	否

行唐家禽养殖场项目	--	--	7,056.20				2026年03月31日	不适用	不适用	否
潍坊益生种禽有限公司孵化场项目	--	15,000.00	15,000.00	2,807.86	2,807.86	18.72%	2025年05月31日	不适用	不适用	否
合计	--	113,910.66	113,910.66	18,266.51	64,562.24	56.68%	--	--	--	--
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、募集资金投资项目“3,600 头能繁原种母猪场和 100 种公猪站项目”已终止。</p> <p>2、募集资金投资项目“双鸭山益生种猪科技有限公司祖代种猪场建设项目”、“威海益生种猪繁育有限公司新建猪场建设项目”、“潍坊益生种禽有限公司孵化场项目”、“行唐家禽养殖场项目”尚未达到可使用状态。</p> <p>3、钰农家禽养殖场项目预计效益系基于募投项目达产并实现全部销售后预计产生的收益，本项目于 2024 年 8 月达到预定可使用状态，2024 年 10 月开始出雏鸡，因此当年度尚未达到预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>公司于 2024 年 09 月 01 日召开第六届董事会第二十一次会议、第六届监事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、项目名称及实施地点的议案》，同意公司对原募投项目之一“利津益生种禽有限公司孵化场项目”的实施主体、项目名称及实施地点进行变更，实施地点自“山东省东营市利津县汀罗镇前毕村”变更为“山东省潍坊市诸城市石桥子镇红土庙子村西”。</p> <p>《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、项目名称及实施地点的公告》（公告编号：2024-070），刊登于公司指定的信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>在募集资金实际到位前，公司根据业务发展状况已使用自筹资金 18,727.51 万元预先投入募集资金投资项目及支付发行费（截至 2023 年 11 月 30 日）。其中投入双鸭山益生种猪科技有限公司祖代种猪场建设项目 18,584.46 万元，支付发行费用 143.05 万元。2023 年 12 月 08 日，公司召开第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换双鸭山益生种猪科技有限公司祖代种猪场建设项目的先行投入及已支付发行费用的自筹资金共计 187,275,094.01 元。和信会计师事务所（特殊普通合伙）就该事项进行了专项审核，并出具了《关于山东益生种畜禽股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项鉴证报告》[和信专字(2023)第 000544 号]。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2024 年 02 月 04 日召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金（公告名称：《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》，公告编号：2024-013）。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 4.55 亿元。
用闲置募集资金进行现金管理情况	无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金补充流动资金 4.55 亿元，剩余募集资金存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件二

变更募集资金投资项目情况表

2024 年度

编制单位：山东益生种畜禽股份有限公司

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	截至报告期末累计实现的效益	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
钰农家禽养殖场项目	3,600 头能繁原种母猪场和 100 种公猪站项目	7,110.00	4,140.50	4,140.50	58.23%	2024 年 08 月 30 日	-184.89	-184.89	否	否
行唐家禽养殖场项目		7,056.20	--	--	--	2026 年 03 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	14,166.20	4,140.50	4,140.50	--	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		<p>1、变更原因：公司原募投项目“3,600 头能繁原种母猪场和 100 种公猪站项目”旨在通过种猪养殖场的建设，进一步提升公司种猪的规模化生产能力，满足生猪养殖企业规模化引种的需求，但受近几年宏观经济环境及生猪产能等因素的影响，生猪行情低迷，同时鉴于农业农村部颁布的《生猪产能调控实施方案（2024 年修订）》中全国能繁母猪正常保有量目标从 4100 万头调整为 3900 万头，将能繁母猪存栏量正常波动下限从正常保有量的 95%调整至 92%，为积极响应国家政策，同时基于控制项目投资风险、提升公司经营效益、维护公司全体股东利益的角度考虑，经公司审慎研究决定，终止原募投项目“3,600 头能繁原种母猪场和 100 种公猪站项目”。鉴于公司已在白羽肉鸡行业深耕多年，拥有行业领先的技术和饲养管理经验，结合白羽肉鸡行业良好的发展前景，为提高募集资金使用效率，公司拟将终止项目尚未使用的募集资金用于建设“钰农家禽养殖场项目”和“行唐家禽养殖场项目”，积极贯彻“贴近市场、辐射周边”的市场策略，满足当地及周边市场对大规模同批次雏鸡产品的一次性引种需求。</p> <p>2、决策程序及信披情况：公司于 2024 年 04 月 16 日召开第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司于 2024 年 05 月 06 日召开了 2024 年第二次临时股东大会审议通过了该项议案，同意公司将 2022 年度向特定对象发行股票募集资金募投项目中的“3,600 头能繁原种母猪场和 100 种公猪站项目”变更为“钰农家禽养殖场项目”及“行唐家禽养殖场项目”。</p>								

	<p>《关于变更 部分募集资金用途的公告》（公告编号：2024-030），刊登于公司指定的信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>钰农家禽养殖场项目预计效益系基于募投项目达产并实现全部销售后预计产生的收益，本项目于 2024 年 8 月达到预定可使用状态，2024 年 10 月开始出雏鸡，因此当年度尚未达到预计效益。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>无</p>