

江西正邦科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2020]004026 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

江西正邦科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2019 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、 江西正邦科技股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-15

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2020]004026 号

江西正邦科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西正邦科技股份有限公司（以下简称正邦科技公司）编制的截止 2019 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

正邦科技公司董事会的责任是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》（证监发行字[2007]500 号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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正邦科技公司《前次募集资金使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对正邦科技公司前次募集资金使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，正邦科技公司董事会编制的《前次募集资金使用情况的专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，在所有重大方面公允反映了正邦科技公司截止 2019 年 12 月 31 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供正邦科技公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为正邦科技公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 毛英莉

中国·北京

中国注册会计师： 帅 亮

二〇二〇年四月二十日

江西正邦科技股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

一、前次募集资金的募集情况

（一）2015 年非公开发行股票募集资金情况：

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2827 号文《关于核准江西正邦科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司于 2015 年 12 月 22 日向特定投资者非公开发行普通股（A 股）股票 65,761,479.00 股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 17.30 元。截至 2015 年 12 月 22 日止，本公司共募集资金 1,137,673,586.70 元，扣除发行费用 31,837,601.15 元（正邦科技公司已于 2015 年 6 月 25 日预付保荐费 1,500,000.00 元，募集资金到位后从募集资金专户支付发行中介机构费用 1,395,761.48 元），募集资金初时到账金额 1,108,731,747.03 元，募集资金净额 1,105,835,985.55 元。

截止 2015 年 12 月 22 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2015]001284 号”验资报告验证确认。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 1,107,918,628.11 元，公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 132,236,311.80 元，2016 年经第四届董事会第三十一次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以募集资金 13,223.63 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金；于 2015 年 12 月 22 日起至 2015 年 12 月 31 日止使用募集资金人民币 310,001,388.40 元；2016 年度使用募集资金 724,904,236.08 元；2017 年度使用募集资金 73,013,003.63 元；2018 年度使用募集资金零元，募集资金已经使用完毕；累计使用募集资金 1,107,918,628.11 元（包含募集资金利息收入）。截止 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币零元。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司南昌阳明路支行	1502204029300249265	1,108,731,747.03	--	活期
中国工商银行股份有限公司南昌阳明路支行	1502204029300249389	--	--	活期
江西银行福州路支行	791912600100016	--	--	活期
中国银行南昌市红角洲支行	203731410008	--	--	活期

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
平安银行广州东山支行	11014904108007	--	--	活期
中信银行南昌分行营业部	8115701013100024676	--	--	活期
合 计		1,108,731,747.03	--	

（二）2016 年非公开发行股票募集资金情况：

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2969 号文《关于核准江西正邦科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商国信证券股份有限公司于 2016 年 12 月 23 日向特定投资者非公开发行人民币普通股 (A 股)27,629.0032 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 6.10 元。截至 2016 年 12 月 23 日止，本公司共募集资金 1,685,369,195.20 元，扣除发行费用 24,190,720.37 元（正邦科技公司已于 2016 年 6 月 20 日预付保荐费 1,500,000.00 元，募集资金到位后从募集资金专户支付发行中介机构费用 1,966,290.03 元），募集资金初时到账金额 1,664,644,764.86 元，募集资金净额 1,661,178,474.83 元。

截止 2016 年 12 月 26 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2016]001261 号”验资报告验证确认。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 1,447,481,174.30 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 37,232,744.47 元，2017 年已使用募集资金对上述募集资金到位之前利用自有资金先期投入的资金进行置换，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华核字[2017]000090 号”鉴证报告确认；于 2016 年 12 月 23 日起至 2016 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 227,309,274.83 元；2017 年度使用募集资金 328,008,134.08 元, 2018 年度使用募集资金 515,065,869.03 元；2019 年使用募集资金 377,097,896.36 元。2018 年 1 月 19 日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用部分闲置募集资金 68,000 万元暂时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止至 2018 年 11 月 26 日，公司累计已归还 68,000 万元资金至募集资金专户，公司本次用于暂时补充流动资金的募集资金已全部归还。2018 年 11 月 28 日，公司第五届董事会第三十九次会议审议了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用部分闲置募集资金 53,500 万元暂时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。经第五届董事会第二十次会议、2017 年第八次临时股东大会审议通过的《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过 4 亿元人民币的暂时闲置募集资金购买金融机构发行的安全性高、流动性好、具有保本承诺、期限不超过十二个月的保本型理财产品，公司使用募集资金 235,000,000.00 元用于购买保本型理财产品，截止

2019 年 6 月 30 日，上述理财产品中的 235,000,000.00 元已赎回。2019 年 7 月 17 日召开第五届董事会第一次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用不超过 33,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2019 年 12 月 31 日，公司累计已归还 12,510 万元资金至募集资金专户。截止 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 222,389,800.96 元，其中 204,900,000.00 元用于暂时补充流动资金，17,489,800.96 元存放于募集资金专户。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行股份有限公司南昌红角洲支行	199235703886	1,664,644,764.86		活期
包商银行股份有限公司呼和浩特分行	610021778		81,462.55	活期
平安银行股份有限公司广州万达广场支行	15000083372746		128,969.80	活期
中信银行股份有限公司南昌分行营业部	811570103400084043		82,357.08	活期
江西银行股份有限公司南昌八一支行	791913035400066		1,159,122.67	活期
交通银行股份有限公司南昌迎宾支行	361899991010003134574		-	活期
中国银行南昌红角洲支行	203737587660		1,480,572.16	活期
中国银行南昌红角洲支行	200737665664		853.24	活期
兴业银行股份有限公司南昌青山湖支行	502040100100063028		2,155,978.50	活期
中信银行股份有限公司南昌分行营业部	8115701012300166493		6,083,985.11	活期
浦发银行股份有限公司南昌分行	6403007880140000058		107,724.32	活期
中信银行股份有限公司南昌分行营业部	8115701013900164755		2,750,098.19	活期
中国银行股份有限公司南昌红角洲支行	197742034719		1,590,387.61	活期
中国工商银行股份有限公司南昌阳明路支行	1502204029300254661		1,641,348.36	活期
中国银行南昌昌北支行	202245603724		226,941.37	活期
合 计		1,664,644,764.86	17,489,800.96	

(三) 2018 年非公开发行股票募集资金情况:

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1021 号文《关于核准江西正邦科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,并经深圳证券交易所同意,公司于 2019 年 6 月 26 日向大股东江西永联农业控股有限公司非公开发行人民币普通股(A 股)5,987.6049 万股,每股面值 1 元,每股发行价人民币 16.58 元。截至 2019 年 6 月 26 日止,本公司共募集资金 992,744,892.42 元,扣除发行费用 13,627,324.97 元,募集资金初时到账金额 982,317,443.50 元,募集资金净额 979,117,567.45 元。

截止 2019 年 6 月 26 日,本公司上述发行募集的资金已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2019]000266 号”验资报告验证确认。

截止 2019 年 12 月 31 日,公司对募集资金项目累计投入为 596,989,375.45 元,其中:2019 年度使用募集资金 596,989,375.45 元。2019 年 7 月 17 日,经公司第五届董事会第一次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币 39,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止至 2019 年 12 月 31 日,公司累计已归还 2,300 万元资金至募集资金专户。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户,截止 2019 年 12 月 31 日,募集资金余额为 382,253,648.82 元,其中 372,000,000.00 元用于暂时补充流动资金,10,253,648.82 元存放于募集资金专户,募集资金的存储情况列示如下:

金额单位:人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司南昌 阳明路支行	1502204029300254413	982,317,443.50	31,166.79	活期
中国工商银行股份有限公司南昌 阳明路支行	1502204029300254386	--	2,690,908.00	活期
中国进出口银行江西省分行	2230000100000171287	--	7,531,574.03	活期
合 计		982,317,443.50	10,253,648.82	-

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 1: 2015 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币元

募集资金总额			1,105,835,985.55			已累计投入募集资金总额（包含募集资金利息收入）			1,107,918,628.11	
报告期内变更用途的募集资金总额			--			2015 年投入募集资金总额			310,001,388.40	
累计变更用途的募集资金总额			--			2016 年投入募集资金总额			724,904,236.08	
						2017 年投入募集资金总额			73,013,003.63	
累计变更用途的募集资金总额比例			--			2018 年投入募集资金总额			--	
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	偿还银行贷款	偿还银行贷款	340,000,000.00	340,000,000.00	310,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00	310,000,000.00	-30,000,000.00	不适用
2	扶余正邦养殖有限公司 9600 头父母代自繁饲养三场工程建设项目	扶余正邦养殖有限公司 9600 头父母代自繁饲养三场工程建设项目	326,777,900.00	326,777,900.00	326,777,900.00	326,777,900.00	326,777,900.00	326,777,900.00	-	2017-12-31
3	海丰 10000 头父母代种猪场项目	海丰 10000 头父母代种猪场项目	300,021,800.00	300,021,800.00	300,360,175.13	300,021,800.00	300,021,800.00	300,360,175.13	338,375.13	2017-12-31
4	吉安年存栏 4800 头父母代自繁自养建设项目	吉安年存栏 4800 头父母代自繁自养建设项目	106,281,200.00	106,281,200.00	106,148,146.97	106,281,200.00	106,281,200.00	106,148,146.97	-133,053.03	2017-12-31
5	年产饲料、预混料 60 万吨（一期工程）	年产饲料、预混料 60 万吨（一期工程）	64,592,700.00	64,592,700.00	64,632,406.01	64,592,700.00	64,592,700.00	64,632,406.01	39,706.01	2016-9-30
合计			1,137,673,600.00	1,137,673,600.00	1,107,918,628.11	1,137,673,600.00	1,137,673,600.00	1,107,918,628.11	-29,754,971.89	

(一) 2: 2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币元

募集资金总额			1,661,178,474.83			已累计投入募集资金总额			1,447,481,174.30	
报告期内变更用途的募集资金总额			--			2016 年投入募集资金总额			227,309,274.83	
累计变更用途的募集资金总额			1,110,082,100.00			2017 年投入募集资金总额			328,008,134.08	
						2018 年投入募集资金总额			515,065,869.03	
累计变更用途的募集资金总额比例			66.82%			2019 年投入募集资金总额			377,097,896.36	
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
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	使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
1	偿还银行贷款	偿还银行贷款	250,000,000.00	250,000,000.00	227,309,274.83	250,000,000.00	250,000,000.00	227,309,274.83	-22,690,725.17	不适用
2	江西省原种猪场有限公司游城 1.5 万头生猪繁殖场建设项目	江西省原种猪场有限公司游城 1.5 万头生猪繁殖场建设项目	251,559,500.00	4,292,510.00	4,292,510.00	251,559,500.00	4,292,510.00	4,292,510.00	-	不适用
3	江西省原种猪场有限公司古县渡镇 1 万头生猪自繁自养场建设项目	江西省原种猪场有限公司古县渡镇 1 万头生猪自繁自养场建设项目	277,538,000.00	5,982,490.00	5,982,490.00	277,538,000.00	5,982,490.00	5,982,490.00	-	不适用
4	湖南临武汾市 10,000 头自繁自养场	湖南临武汾市存栏 8,800 头母猪繁殖场	281,971,200.00	142,000,000.00	114,192,618.73	281,971,200.00	142,000,000.00	114,192,618.73	-27,807,381.27	2019-6-30
5	湖南临武茶场 5,000 头自繁自养场	湖南临武茶场存栏 5,000 头母猪繁殖场	173,231,600.00	80,000,000.00	67,074,356.48	173,231,600.00	80,000,000.00	67,074,356.48	-12,925,643.52	2019-6-30
6	湖北红安永佳河寒塘村 2,400 头自繁自养场	湖北红安永佳河寒塘村 2,400 头自繁自养场	90,546,700.00	90,546,700.00	90,988,345.19	90,546,700.00	90,546,700.00	90,988,345.19	441,645.19	2018-12-31
7	江西正农通网络科技有限公司养殖技术服务站建设项目	江西正农通网络科技有限公司养殖技术服务站建设项目	360,522,200.00	2,465,400.00	2,465,445.33	360,522,200.00	2,465,400.00	2,465,445.33	45.33	不适用

江西正邦科技股份有限公司
截止 2019 年 12 月 31 日
前次募集资金使用情况的专项报告

8	林西正邦农牧有限公司存栏 3 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目	林西正邦农牧有限公司存栏 6,000 头母猪繁殖场标准化规模养殖基地建设项目	--	116,000,000.00	98,826,272.64	--	116,000,000.00	98,826,272.64	-17,173,727.36	2019-6-30
9	肇源正邦养殖有限公司存栏 1.5 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目	肇源正邦养殖有限公司存栏 1.5 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目	--	271,555,500.00	260,021,585.52	--	271,555,500.00	260,021,585.52	-11,533,914.48	2019-6-30
10	唐山正邦生态农牧有限公司年出栏 60 万头生猪标准化规模养殖基地建设项目	唐山正邦生态农牧有限公司年出栏 60 万头生猪标准化规模养殖基地建设项目	--	179,028,400.00	178,675,305.66	--	179,028,400.00	178,675,305.66	-353,094.34	2019-6-30
11	翁牛特旗正邦农牧有限公司存栏 3 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目	翁牛特旗正邦农牧有限公司存栏 3 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目	--	3,835,400.00	3,835,400.00	--	3,835,400.00	3,835,400.00	-	不适用
12	黄骅正邦年出栏 30 万头生猪育肥场	黄骅正邦年出栏 30 万头生猪育肥场		162,000,000.00	98,676,975.58		162,000,000.00	98,676,975.58	-63,323,024.42	2020-6-30
13	肇东正邦年出栏 20 万头生猪育肥场	肇东正邦年出栏 20 万头生猪育肥场		124,000,000.00	117,539,986.54		124,000,000.00	117,539,986.54	-6,460,013.46	2020-6-30
14	贾汪正邦存栏 3,600 头母猪繁殖场	贾汪正邦存栏 3,600 头母猪繁殖场		63,000,000.00	37,910,075.77		63,000,000.00	37,910,075.77	-25,089,924.23	2020-6-30
15	大悟正邦存栏 2,200 头母猪繁殖场	大悟正邦存栏 2,200 头母猪繁殖场		40,420,000.00	31,681,628.44		40,420,000.00	31,681,628.44	-8,738,371.56	2020-6-30
16	广西宾阳正邦存栏 1 万头母猪繁殖场	广西宾阳正邦存栏 1 万头母猪繁殖场		150,242,800.00	108,008,903.59		150,242,800.00	108,008,903.59	-42,233,896.41	2020-6-30
合计			1,685,369,200.00	1,685,369,200.00	1,447,481,174.30	1,685,369,200.00	1,685,369,200.00	1,447,481,174.30	-237,888,025.70	

(一) 3: 2018 年非公开发行股票募集资金使用情况:

金额单位: 人民币元

募集资金总额			979,117,567.45			已累计投入募集资金总额				596,989,375.45
报告期内变更用途的募集资金总额			--			2019 年投入募集资金总额				596,989,375.45
累计变更用途的募集资金总额			--							
累计变更用途的募集资金总额比例			--							
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	偿还银行贷款	偿还银行贷款	547,378,900.00	547,378,900.00	533,751,567.45	547,378,900.00	547,378,900.00	533,751,567.45	-13,627,332.55	不适用
2	烈山区古饶谷山村正邦存栏16,000 头母猪繁殖场“种养结合”基地建设项目	烈山区古饶谷山村正邦存栏16,000 头母猪繁殖场“种养结合”基地建设项目	224,225,800.00	224,225,800.00	31,583,206.00	224,225,800.00	224,225,800.00	31,583,206.00	-192,642,594.00	2021-6-30
3	虞城正邦存栏32,000 头母猪繁殖场“种养结合”基地建设项目（一期）	虞城正邦存栏32,000 头母猪繁殖场“种养结合”基地建设项目（一期）	221,140,200.00	221,140,200.00	31,654,602.00	221,140,200.00	221,140,200.00	31,654,602.00	-189,485,598.00	2021-6-30
合计	-	-	992,744,900.00	992,744,900.00	596,989,375.45	992,744,900.00	992,744,900.00	596,989,375.45	-395,755,524.55	-

(一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

- 1: 2015 年非公开发行股票募集资金实际投资项目不存在变更情况;
- 2: 2016 年非公开发行股票募集资金实际投资项目存在变更情况, 具体情况如下:

(1) 在 2017 年度发生变更的项目情况

因原募投项目“江西省原种猪场有限公司游城 1.5 万头生猪繁殖场建设项目”和“江西省原种猪场有限公司古县渡镇 1 万头生猪自繁自养场建设项目”已通过自筹资金获得项目建设所需资金, 而新募投项目“林西正邦农牧有限公司存栏 3 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目”和“肇源正邦养殖有限公司存栏 1.5 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目”的建设有利于加大公司向我国生猪潜力发展区域实施产业布局。且上述两个新项目手续齐全, 资金到位后即可启动。因此, 为提高募集资金的使用效率, 优化募集资金项目的实施布局, 促进公司生猪养殖业务的发展, 经第五届董事会第八次会议和 2017 年度第三次临时股东大会审议通过, 公司将上述原募投项目用途做变更, 改投能最快发挥募集资金使用效率的新募投项目。

因原募投项目“江西正农通网络科技有限公司养殖技术服务站建设项目”建设期三年, 建设期较长, 资金使用较慢, 而随着中小养殖户因资金短缺、环保压力等因素加速退出市场, 公司需要在短时间内完成在生猪潜力发展区域的产业布局, 急需资金用于启动新的生猪养殖项目, 因此公司将原募投项目“江西正农通网络科技有限公司养殖技术服务站建设项目”变更为生猪养殖项目, 原募投项目公司使用自有资金建设。上述生猪养殖项目手续齐全, 资金到位后即可启动, 且内部收益率高于原募投项目。因此, 变更募投项目可以提高募集资金的使用效率, 优化募集资金项目的实施布局, 促进公司生猪养殖业务的发展, 经第五届董事会第十二次会议和 2017 年度第四次临时股东大会审议通过, 公司将原募投项目“江西正农通网络科技有限公司养殖技术服务站建设项目”变更为“唐山正邦生态农牧有限公司年出栏 60 万头生猪标准化规模养殖基地建设项目”和“翁牛特旗正邦农牧有限公司存栏 3 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目”。

(2) 在 2018 年度发生变更的项目情况

公司根据募投项目所在地的投资环境及市场行情现状, 重新对原募投项目进行规划, 决定调整原定经营计划, 缩减原募投项目建设规模, 剩余未建设部分公司将视后续市场环境结合公司自身的发展需求择机投建, 投建资金由募投项目主体以自有资金或通过其他融资方式自筹资金解决。具体情况如下: 其中 1: 翁牛特旗正邦农牧有限公司存栏 3 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目暂停投建; 2: 林西正邦农牧有限公司存栏 3 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目的项目规模变更为存栏 6,000 头母猪繁殖场; 3: 湖南临武汾市 10,000 头自繁自养场项目的项目规模变更为存栏 8,800 头母猪繁殖场; 4: 湖南

临武茶场 5,000 头自繁自养场项目的项目规模变更为存栏 5,000 头母猪繁殖场。

公司根据募投项目所在地的投资环境及市场行情对原募投项目重新进行规划,为充分发挥募集资金的盈利能力,公司决定调整原定经营计划,缩减原募投项目规模,将结余募投资金转投新的养殖建设项目,优化募集资金项目的实施布局,促进公司生猪养殖业务的发展。新的养殖建设项目具体如下:1:黄骅正邦年出栏 30 万头生猪育肥场,2:肇东正邦年出栏 20 万头生猪育肥场,3:贾汪正邦存栏 3,600 头母猪繁殖场,4:大悟正邦存栏 2,200 头母猪繁殖场,5:广西宾阳正邦存栏 1 万头母猪繁殖场。

上述募投项目的变更经公司第五届董事会第二十九次会议、2018 年第四次临时股东大会审议批准通过。

3: 2018 年非公开发行股票募集资金实际投资项目不存在变更情况。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1: 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目对外转让或置换情况如下:

截至 2018 年 12 月 31 日,公司已以自筹资金预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的实际投资额为 13,223.63 万元,并经第四届董事会第三十一次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以募集资金 13,223.63 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,具体情况如下:

金额单位:人民币万元

项目名称	募集资金承诺投资总额	已投资额					置换金额
		建安工程支出	土地购置	设备购置及安装	其他	合计	
扶余正邦养殖有限公司 9,600 头父母代自繁饲养三场工程建设项目	32,677.79	--	--	--	--	--	--
海丰 10,000 头父母代种猪场项目	30,002.18	5,362.50	--	820.54	128.80	6,311.84	6,311.84
吉安年存栏 4,800 头父母代自繁自养建设项目	10,628.12	3,732.03	--	415.58	10.21	4,157.82	4,157.82
年产饲料、预混料 60 万吨(一期工程)	6,459.27	1,013.76	--	1,183.60	556.61	2,753.97	2,753.97
偿还银行贷款	34,000.00	--	--	--	--	--	--
合计	113,767.36	10,108.29		2,419.72	695.62	13,223.63	13,223.63

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定,公司非公开发行股票募集资金投资项目预先已投入资金使用情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并出具了大华核字[2016]000005 号鉴证报告。

2: 2016 年非公开发行股票募集资金投资项目对外转让或置换情况如下:

截至 2019 年 12 月 31 日,公司已以自筹资金预先投入非公开发行股票募集资金投资项

目的实际投资额为 3,723.27 万元，并经公司第五届董事会第三次会议决议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以募集资金 3,723.27 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	募投项目名称	募集资金承诺 投资金额	已预先 投入资金	其中：				置换金额
				建安工程 支出	土地购 置	设备购置 及安装	其他	
1	江西正农通网络科技有限公司养殖技术服务站建设项目	36,052.22	246.54	--	-	246.54	--	246.54
2	江西省原种猪场有限公司游城 1.5 万头生猪繁殖场建设项目	25,155.95	429.25	421.00	-	--	8.25	429.25
3	江西省原种猪场有限公司古县渡镇 1 万头生猪自繁自养场建设项目	27,753.80	598.25	590.00	-	--	8.25	598.25
4	湖南临武汾市 10,000 头自繁自养场	28,197.12	539.00	532.00	-	7.00	--	539.00
5	湖南临武茶场 5,000 头自繁自养场	17,323.16	531.22	527.22	-	4.00	--	531.22
6	湖北红安永佳河寒塘村 2,400 头自繁自养场	9,054.67	1,379.01	1,082.57	-	249.64	46.80	1,379.01
合 计		143,536.92	3,723.27	3,152.79	-	507.18	63.30	3,723.27

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，公司非公开发行股票募集资金投资项目预先已投入资金使用情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了大华核字[2017]000090 号鉴证报告。

3：2018 年非公开发行股票募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

（四）闲置募集资金使用情况

1：2015 年非公开发行股票闲置募集资金使用情况

公司经第四届董事会第三十一次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用部分闲置募集资金 26,000.00 万元暂时补充流动资金。2016 年 10 月 9 日，公司将上述用于补充流动资金中的 13,000.00 万元募集资金归还至募集资金专户，2016 年 12 月 12 日，公司将上述用于补充流动资金中的 13,000 万元募集资金归还至募集资金专户。截止 2016 年 12 月 22 日，公司上述用于暂时补充流动资金的 26,000.00 万元募集资金已全部归还至募集资金专户。

2：2016 年非公开发行股票闲置募集资金使用情况

经第五届董事会第五次会议审议通过批准，公司使用人民币 70,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会批准之日起不超过 12 个月。2017 年 6 月

29 日,公司将上述用于补充流动资金中的 2,000.00 万元募集资金归还至募集资金专户,2018 年 1 月 17 日,公司将上述用于补充流动资金中的 68,000 万元募集资金归还至募集资金专户。截止 2018 年 1 月 17 日,公司上述用于暂时补充流动资金的 70,000.00 万元募集资金已全部归还至募集资金专户。

经第五届董事会第二十一次会议审议通过批准,公司使用不超过人民币 68,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为公司董事会批准该议案之日起不超过 12 个月。截止 2018 年 12 月 31 日,公司已使用 68,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,并且截止 2018 年 12 月 31 日,公司已累计归还上述全部用于暂时补充流动资金的 68,000.00 万元募集资金至募集资金专户。

公司于 2017 年 12 月 8 日召开了第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十五次会议,于 2017 年 12 月 25 日召开了 2017 年第八次临时股东大会,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》,同意使用额度不超过 4 亿元人民币的暂时闲置募集资金购买金融机构发行的安全性高、流动性好、具有保本承诺、期限不超过十二个月的保本型理财产品。决议有效期自公司股东大会审议通过之日起的 12 个月内。公司使用募集资金 235,000,000.00 元用于购买保本型理财产品,截止 2019 年 6 月 30 日上述理财产品中的 235,000,000.00 元已赎回。

2018 年 11 月 28 日,公司第五届董事会第三十九次会议审议了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,使用部分闲置募集资金 53,500 万元暂时补充流动资金,期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止 2019 年 7 月 17 日,公司已累计归还上述全部用于暂时补充流动资金 53,500 万元募集资金至募集资金专户。

公司于 2019 年 7 月 17 日召开第五届董事会第一次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,使用 2016 年非公开募集资金不超过 33,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为公司董事会批准该议案之日起不超过 12 个月,截止 2019 年 12 月 31 日,公司累计已归还上述闲置募集资金暂时补充流动资金中的 12,510 万元资金至 2016 年非公开募集资金专户。

3: 2018 年非公开发行股票闲置募集资金使用情况

公司于 2019 年 7 月 17 日召开第五届董事会第一次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,使用 2018 年非公开募集资金不超过 39,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为公司董事会批准该议案之日起不超过 12 个月,截止 2019 年 12 月 31 日,公司累计已归还上述闲置募集资金暂时补充流动资金中的 2,300 万元资金至 2018 年非公开募集资金专户。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

详见二、前次募集资金的实际使用情况、（一）前次募集资金使用情况对照表，与公司定期报告不存在差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1：2015 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益 (万元/年)	2016 年实际效益	2017 年实际效益	2018 年实际效益	2019 年实际效益	截止日累计实现效益	是否达到预计效益
1	海丰 10,000 头父母代种猪场项目	91.62%	2,756.33	--	3,837.04	9,054.42	4,827.92	17,719.38	是
2	吉安年存栏 4,800 头父母代自繁自养建设项目	83.48%	1,707.68	--	2,227.03	73.11	3,073.13	5,373.27	2018 年未达到
3	扶余正邦养殖有限公司 9,600 头父母代自繁饲养三场工程建设项目	85.93%	3,478.21	--	4,823.63	-683.75	6,488.05	10,627.93	2018 年未达到
4	年产饲料、预混料 60 万吨(一期工程)	65.65%	1,116.60	-196.30	1,129.31	1,550.68	54.37	2,538.06	2016 年和 2019 年未达到

实际效益说明：2016 年：募投项目在建设期，尚未全部达到预定可使用状态，故 2016 年度均未达到预计收益；2017 年度募投项目效益均达到预期；2018 年：海丰 10,000 头父母代种猪场项目和年产饲料、预混料 60 万吨（一期工程）实际效益达到预期，而吉安年存栏 4,800 头父母代自繁自养建设项目和扶余正邦养殖有限公司 9,600 头父母代自繁饲养三场工程建设项目由于项目所属地域生猪价格相对偏低，导致实际效益未达预期；2019 年：扶余正邦养殖有限公司 9,600 头父母代自繁饲养三场工程建设项目、海丰 10,000 头父母代种猪场项目、吉安年存栏 4,800 头父母代自繁自养建设项目达到预计效益。年产饲料、预混料 60 万吨（一期工程）项目未达预期主要是受非洲猪瘟影响，部分中小猪场关闭，饲料销售未达预期。

2：2016 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益 (万元/年)	2018 年实际效益	2019 年实际效益	截止日累计实现效益	是否达到预计效益
----	----------------	----------------	----------------	------------	------------	-----------	----------

1	湖北红安永佳河寒塘村 2,400 头自繁自养场	92.63%	1,033.51	867.25	12,050.12	12,917.37	2018 年末达到
2	湖南临武汾市存栏 8,800 头母猪繁殖场	89.65%	1,910.89	不适用	10,960.07	10,960.07	是
3	湖南临武茶场存栏 5,000 头母猪繁殖场	86.80%	1,047.94	不适用	5,496.21	5,496.21	是
4	林西正邦农牧有限公司存栏 6,000 头母猪繁殖场标准化规模养殖基地建设项目	65.35%	1,616.49	不适用	-104.51	-104.51	否
5	肇源正邦养殖有限公司存栏 1.5 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目	17.07%	12,285.8	不适用	-1,493.02	-1,493.02	否
6	唐山正邦生态农牧有限公司年出栏 60 万头生猪标准化规模养殖基地建设项目	13.36%	10,514.18	不适用	-2,591.77	-2,591.77	否

实际效益说明：2018 年：2016 年非公开发行股票募集资金投资项目中湖北红安永佳河寒塘村 2,400 头自繁自养场项目陆续建设直至 2018 年末才达到预定可使用状态，2018 年产能开始陆续释放，以及 2018 年度项目所属地域生猪价格相对偏低，故未能达到预计收益；2019 年：湖北红安永佳河寒塘村 2,400 头自繁自养场、湖南临武汾市存栏 8,800 头母猪繁殖场、湖南临武茶场存栏 5,000 头母猪繁殖场均达到预期效益；林西正邦农牧有限公司存栏 6,000 头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目、肇源正邦养殖有限公司存栏 1.5 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目、唐山正邦生态农牧有限公司年出栏 60 万头生猪标准化规模养殖基地建设项目达到预定可使用状态的时间为 2019 年 6 月 30 日，项目达到预定可使用状态后，需经引种、配种、怀孕、分娩、育肥等环节后方可实现肥猪出栏，因此报告期内项目产能尚未完全释放，故未达到预计收益。剩余项目均尚属于建设期，仅部分猪舍达到预定可使用状态，故未达到预计收益。

3：2018 年非公开发行股票募集资金投资项目因尚在投资建设期，故不适用此项。

（二） 未能实现承诺收益的说明

1：2015 年非公开发行股票募集资金投资项目未能实现承诺收益如下：

2016 年：募投项目在建设期，尚未全部达到预定可使用状态，故 2016 年度均未达到预计收益；2018 年：吉安年存栏 4,800 头父母代自繁自养建设项目和扶余正邦养殖有限公司 9,600 头父母代自繁饲养三场工程建设项目由于项目所属地域生猪价格相对偏低，导致实际

效益未达预期; 2019 年: 扶余正邦养殖有限公司 9,600 头父母代自繁饲养三场工程建设项目、海丰 10,000 头父母代种猪场项目、吉安年存栏 4,800 头父母代自繁自养建设项目达到预计效益。年产饲料、预混料 60 万吨（一期工程）项目未达预期主要是受非洲猪瘟影响，部分中小猪场关闭，饲料销售未达预期。

2: 2016 年非公开发行股票募集资金投资项目未能实现承诺收益原因如下:

2018 年: 2016 年非公开发行股票募集资金投资项目中湖北红安永佳河寒塘村 2,400 头自繁自养场项目陆续建设直至 2018 年末才达到预定可使用状态, 2018 年产能开始陆续释放, 以及 2018 年度项目所属地域生猪价格相对偏低, 故未能达到预计收益; 2019 年: 林西正邦农牧有限公司存栏 6,000 头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目、肇源正邦养殖有限公司存栏 1.5 万头母猪自繁自养场标准化规模养殖基地建设项目、唐山正邦生态农牧有限公司年出栏 60 万头生猪标准化规模养殖基地建设项目达到预定可使用状态的时间为 2019 年 6 月 30 日, 项目达到预定可使用状态后, 需经引种、配种、怀孕、分娩、育肥等环节后方可实现肥猪出栏, 因此报告期内项目产能尚未完全释放, 故未达到预计收益。剩余项目均尚属于建设期, 仅部分猪舍达到预定可使用状态, 故未达到预计收益。

3: 2018 年非公开发行股票募集资金投资项目未能实现承诺收益原因如下:

2018 年非公开发行股票募集资金投资项目因尚在投资建设期, 故不适用此项。

江西正邦科技股份有限公司（盖章）

二〇二〇年四月二十日