

新疆天润乳业股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

希会其字(2023)0203号



目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告……………(1-2)

二、截至 2023 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情
况报告…………… (3-9)

三、证书复印件

(一) 注册会计师资质证明

(二) 会计师事务所营业执照

(三) 会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

XigemaCpas(Special General Partnership)

希会其字(2023)0203号

前次募集资金使用情况鉴证报告

新疆天润乳业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2023年3月31日止《前次募集资金使用情况报告》（以下简称“前次募集报告”）。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制前次募集报告，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。

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前次募集报告发表鉴证意见。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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对前次募集报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司截止2023年3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

本报告仅供贵公司向不特定对象发行可转换公司债券时使用，不得用作任何



其他目的。我们同意将本报告作为贵公司向不特定对象发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一同上报。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2023年4月20日



新疆天润乳业股份有限公司

截至 2023 年 3 月 31 日止

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的相关规定，新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“公司”）将截至 2023 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）2019 年配股项目募集资金情况

1、实际募集资金金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2556 号文核准，本公司向原股东配售人民币普通股 61,484,919 股，发行价为每股人民币 7.24 元，募集资金总额 445,150,813.56 元，扣除各项发行费用及考虑取得的增值税进项税可抵扣金额的募集资金净额为人民币 436,724,494.76 元。上述资金截至 2020 年 1 月 14 日已到位，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具希会验字(2020)0003 号验资报告。

2、募集资金在专项账户的存放情况及管理情况

公司根据中国证监会和上海证券交易所对上市公司募集资金的相关规定，制定了公司的《募集资金管理制度》，严格按照《募集资金管理制度》的要求存放、使用和管理募集资金。

2020 年 1 月 17 日，公司、广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行、本次发行保荐机构中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，内容与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司在广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行设立了募集资金专项账户。在使用募集资金时，公司严格按照《募集资金管理制度》和《募集资金三方监管协议》的规定执行，不存在不履行义务的情形。

截至 2023 年 3 月 31 日止，公司前次募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	初始存放金额	截止日余额	备注
广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行	9550880056648500360	436,724,494.76	0.00	已销户（注 1）

注 1：鉴于公司 2019 年配股募投项目已建设完毕，达到预定使用状态，公司第七届董事会第十二次会议和第七届监事会第九次会议于 2021 年 8 月 25 日审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对 2019 年配股募投项目进行结项，并将节余募集资金 1,300.59 万元全部转出用于永久补充流动资金，上述募集资金账户已于 2021 年 9 月完成销户。

（二）2021 年向特定对象发行股票募集资金情况

1、实际募集资金金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2972号文核准，本公司以非公开发行股票方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）51,590,909股，发行价格为每股人民币11.00元，募集资金总额为人民币567,499,999.00元，扣除不含税发行费用人民币11,338,996.20元后，募集资金净额为人民币556,161,002.80元。上述资金截至2021年12月10日已到位，已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具希会验字[2021]0064号验资报告。

2、募集资金在专项账户的存放情况及管理情况

公司根据中国证监会和上海证券交易所对上市公司募集资金的相关规定，制定了公司的《募集资金管理制度》，严格按照《募集资金管理制度》的要求存放、使用和管理募集资金。

公司和全资子公司新疆天润北亭牧业有限公司分别在平安银行股份有限公司乌鲁木齐分行、上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行设立了募集资金专项账户，并于2021年12月28日分别与平安银行股份有限公司乌鲁木齐分行、上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行及保荐机构中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，内容与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。在使用募集资金时，公司严格按照《募集资金管理制度》和《募集资金三方监管协议》的规定执行，不存在不履行义务的情形。

截至2023年3月31日止，本公司前次募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	初始存放金额	截止日余额
平安银行乌鲁木齐分行营业部	15000107505872	556,161,002.80	2,211,962.79
上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行营业部	60090078801400001392		154,758,688.48
合计		556,161,002.80	156,970,651.27

注：上述账户余额包含募集资金利息。

二、前次募集资金的使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附表1和附表2。

三、前次募集资金变更情况

公司不存在前次募集资金变更情况。

四、前次募集资金投资项目先期投入置换情况

（一）2019年配股项目

2020年4月23日，公司第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》。公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，自2019年3月27日第六届董事会第十六次会议审议通过募集资金投资项目后至2020年1月21日止期间，公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为36,410,049.97元。独立董事发表了同意意见，并由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具了鉴证报告，公司保荐机构中信建投证券股份有限公司出具了专项核查意见。

(二) 2021 年向特定对象发行股票

2022 年 1 月 26 日，公司第七届董事会第十七次会议和第七届监事会第十一次会议分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2021 年 12 月 10 日预先投入募集资金投资项目及已支付费用的自筹资金共计 70,920,173.97 元。公司独立董事及监事会分别发表了同意意见，并由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具了专项审核报告，公司保荐机构中信建投证券股份有限公司出具了专项核查意见。

五、前次募集资金投资项目对外转让情况

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一)前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 3 和附表 4。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“补充流动资金及偿还银行贷款”项目实现的效益体现为公司资产负债率下降、财务费用减少，实现的效益无法具体测算。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金不涉及以资产认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

公司前次募集资金不涉及闲置募集资金使用的情况。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

(一) 2019 年配股募投项目募集资金结余及节余募集资金使用情况

2019 年配股募投项目已建设完毕，达到预定使用状态，公司第七届董事会第十二次会议和第七届监事会第九次会议于 2021 年 8 月 25 日审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对 2019 年配股募投项目进行结项，并将节余募集资金 1,300.59 万元全部转出用于永久补充流动资金。

(二) 2021 年向特定对象发行股票项目募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2023 年 3 月 31 日，募集资金余额为 15,697.07 万元（包含专户利息 1,131.36 万元），尚未使用的募集资金占募集资金净额的 28.22%，将继续用于募集资金投资项目的建设。

十、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2023 年 3 月 31 日止，公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在实质性差异。

新疆天润乳业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 20 日

附表 1:

2019 年配股项目募集资金使用情况对照表

截止 2023 年 3 月 31 日

单位: 人民币万元

募集资金总额			43,672.45			已累计使用募集资金总额:			42,680.49	
累计变更用途的募集资金总额			不适用			各年度使用募集资金总额:				
累计变更用途的募集资金总额比例			不适用			2019 年度:			2,564.71	
						2020 年度:			40,056.49	
						2021 年度:			59.30	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目预计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	实际投资总额	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	日产 40 吨奶啤改造项目	日产 40 吨奶啤改造项目	1,800.00	1,800.00	1,211.15	1,800.00	1,800.00	1,211.15	-588.85	2020 年 5 月
2	3000 头规模化奶牛示范牧场建设项目	3000 头规模化奶牛示范牧场建设项目	5,000.00	5,000.00	4,596.89	5,000.00	5,000.00	4,596.89	-403.11	2020 年 3 月
3	补充流动资金及偿还银行贷款	补充流动资金及偿还银行贷款	36,872.45	36,872.45	36,872.45	36,872.45	36,872.45	36,872.45		不适用
合计			43,672.45	43,672.45	42,680.49	43,672.45	43,672.45	42,680.49	-991.96	

注1: 项目已于2020年5月达到预定可使用状态, 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额588.85万元已用于补充流动资金。

注2: 项目已于2020年3月达到预定可使用状态, 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额403.11万元已用于补充流动资金。

附表 2:

2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表
截止 2023 年 3 月 31 日

单位: 人民币万元

募集资金总额			55,616.10			已累计使用募集资金总额:			41,050.39	
累计变更用途的募集资金总额			不适用			各年度使用募集资金总额:				
累计变更用途的募集资金总额比例			不适用			2022 年度:			40,326.43	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			2023 年 1-3 月: 723.96	
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	实际投资总额	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	项目预计达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	10,000 头规模化奶牛示范牧场建设项目	10,000 头规模化奶牛示范牧场建设项目	39,725.00	39,725.00	25,159.29	39,725.00	39,725.00	25,159.29	-14,565.71	2023 年 9 月
2	补充流动资金及偿还银行贷款	补充流动资金及偿还银行贷款	15,891.10	15,891.10	15,891.10	15,891.10	15,891.10	15,891.10		不适用
	合计		55,616.10	55,616.10	41,050.39	55,616.10	55,616.10	41,050.39		

注1: 上述项目尚在建设期, 未来募集资金将按照项目计划持续投入。

附表 3:

2019 年配股项目募集资金投资项目实现效益情况对照表
截止 2023 年 3 月 31 日

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率[注 1]	承诺效益	最近三年一期实际效益 (税后利润)				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年 1-3 月		
1	日产 40 吨奶啤改造项目	66.41%	达产后, 实现税后利润 1,618.00 万元/年	1,303.73	2,495.69	1,477.13	551.68	5,828.23	是[注 2]
2	3000 头规模化奶牛示范牧场建设项目	84.99%	达产后, 实现税后利润 1,165.10 万元/年	214.01	818.13	1,922.96	-5.93	2,949.17	是[注 3]
合计				1,517.74	3,313.82	3,400.08	545.75	8,777.40	

注1: 截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间, 投资项目的实际产量与设计产能之比。

注2: 日产40吨奶啤改造项目于2020年5月完成并投入生产。2020年为达产年, 承诺效益按照实际生产期间5月-12月折算, 则2020年度承诺效益为税后利润1,078.67万元, 实际实现税后利润1,303.73万元, 达到预期效益; 2020年-2022年期间年平均实现税后利润1,758.85万元/年, 高于达产后承诺效益1,618.00万元/年, 达到预期效益。2023年1-3月已实现承诺效益的34.10%。

注3: 3000头规模化奶牛示范牧场建设项目于2020年3月末起完成并投入生产。2022年为达产年, 实现承诺效益。2023年1-3月因饲草料价格上涨及1-3月为产犊低峰期, 导致税后利润较低。

附表 4:

2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表
截止 2023 年 3 月 31 日

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益（税后利润）				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年 1-3 月		
1	10,000 头规模化奶牛示范牧场建设项目	不适用	达产年实现税后利润 4,987.40 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	[注]	不适用

注：该项目尚在建设中。



姓名 杨树杰
 Full name 杨树杰
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1984-10-15
 Date of birth 1984-10-15
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 812322198410154915
 Identity card No. 812322198410154915



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2022年杨树杰年检验通过二维码

年月日
 Year Month Day

证书编号:
 No. of Certificate

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance

陕西省注册会计师协会
 Shaanxi Institute of CPAs
 2008 年 12 月 18 日
 2008 Year /m /d

姓名 骆虹宇
 Full name 女
 性别 女
 Sex
 出生日期 1989-01-17
 Date of birth
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 620402198901170928
 Identity card No.



证书编号: 610100470054
 No. of Certificate
 批准注册陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 04 29 日
 Date of issuance /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



骆虹宇年检二维码

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred in



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年12月15日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

希格玛上海分所
 Xigema Shanghai Branch





营业执照

统一社会信用代码

9161013607340169X2



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

(副本)₍₁₀₋₁₎

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁仟万元人民币

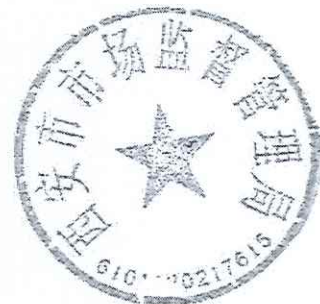
类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 一般项目：许可经营项目：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。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）。（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）



登记机关

2023 年 04 月 11 日

证书序号:0006585

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》。



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕桦

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期：2013年6月27日



发证机关：陕西省财政厅

2018年11月30日

中华人民共和国财政部制