

中天国富证券有限公司

关于唐人神集团股份有限公司

部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更的核查意见

中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富证券”或“保荐机构”）作为唐人神集团股份有限公司（以下简称“唐人神”或“公司”）非公开发行股票和公开发行可转换公司债券持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第6号——保荐业务》、《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规范运作指引（2020年修订）》等有关规定，对唐人神部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金概述

（一）公开发行可转换公司债券募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准唐人神集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2560号）核准，唐人神集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年12月30日向社会公众公开发行面值1,242,800,000元的可转换公司债券，本次可转换公司债券每张面值为100.00元，按面值发行，募集资金总额为人民币1,242,800,000元，扣除承销、保荐费用、审计及验资费用、律师费用、资信评级费用、信息披露费用等其他发行费用后，实际募集资金净额为1,215,389,600元。上述资金已于2020年1月6日全部到位，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年1月6日出具的天职业字[2020]456号验证报告审验。公司已对募集资金进行了专户存储。

上述募集资金投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
----	------	-------	---------

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
一	新建养殖项目		
1	湖南花垣县年出栏 30 万头瘦肉型苗猪、10 万头湘西黑猪苗猪养殖项目	21,000.00	12,000.00
2	河南南乐县年出栏 30 万头良种苗猪养殖项目	15,000.00	9,000.00
3	甘肃天水市存栏 3,600 头基础母猪核心原种场项目	15,000.00	10,000.00
二	新建饲料生产项目		
4	湖北武汉市年产 15 万吨特种水产膨化料项目	20,000.00	15,500.00
5	广东清远市年产 24 万吨动物营养核心添加剂研产销一体化基地	20,000.00	12,000.00
6	广西钦州市年产 24 万吨高科技生物饲料生产线	12,500.00	8,000.00
7	湖南株洲市年产 24 万吨动物营养核心料研产销一体化基地	20,000.00	12,000.00
三	新建中央厨房项目		
8	湖南株洲市现代食品加工中央厨房一期建设项目	30,000.00	15,000.00
四	其他项目		
9	补充流动资金	30,780.00	30,780.00
合计		184,280.00	124,280.00

公司分别于 2020 年 5 月 18 日召开第八届董事会第十九次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、项目名称暨使用募集资金向全资孙公司提供借款用于实施募投项目的议案》，募投项目“广东清远市年产 24 万吨动物营养核心添加剂研产销一体化基地”的项目名称、实施主体分别变更为“清远市湘大生物科技有限公司年产饲料 24 万吨建设项目”、清远市湘大生物科技有限公司。

公司分别于 2021 年 2 月 9 日召开第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第十六次会议，于 2021 年 2 月 25 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的议案》，同意公司终止“湖南株洲市现代食品加工中央厨房一期建设项目”，并将募集资金变更用于“佛山高明区温氏畜牧有限公司生猪养殖项目”。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金存放与管理情况

为进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件，公司、控股子公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中天国富证券有限公司分别与银行签订了《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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至 2021 年 9 月 21 日，公司有 4 个存放公开发行可转换公司债券募集资金的专户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户单位	开户银行	银行账户	存放募投项目募集资金	剩余金额
唐人神集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司株洲城东支行	4305016261360000296	湖南株洲市年产 24 万吨动物营养核心料研产销一体化基地	3,873,192.07
甘肃美神育种有限公司	中国银行股份有限公司株洲市董家塅支行	598974936708	甘肃天水市存栏 3,600 头基础母猪核心原种场项目	0.00
清远市湘大生物科技有限公司	中国银行股份有限公司株洲市星通支行	591175482130	清远市湘大生物科技有限公司年产饲料 24 万吨建设项目	37,269,477.69
佛山高明区温氏畜牧有限公司	北京银行股份有限公司长沙分行	20000047337300039890118	佛山高明区温氏畜牧有限公司生猪养殖项目	114,022,275.29
合计				155,164,945.05

（三）非公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准唐人神集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3376 号）核准，截至 2021 年 2 月 8 日止，唐人神集团股份有限公司（以下简称“公司”）本次非公开发行 A 股股票实际募集资金总额为人民币 1,549,999,926.80 元，扣除承销、保荐费用、审计及验资费用、律师费用、信息披露费用等其他发行费用后，实际募集资金净额为 1,513,969,928.41 元。上述资金已于 2021 年 2 月 8 日全部到位，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 2 月 8 日出具的天职业字[2021]5256 号验证报告审验。公司已对募集资金进行了专户存储。

上述募集资金投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
一	生猪养殖项目		
1	禄丰美神邓家湾存栏一万头基础母猪苗猪项目	18,262.77	15,000.00
2	禄丰美神姬公庙村存栏一万头基础母猪苗猪项目	18,709.27	15,000.00
3	禄丰美神平掌存栏 7,800 头基础母猪苗猪项目	14,845.72	13,000.00
4	禄丰美神九龙山存栏 5,100 头基础母猪苗猪养殖项目	10,445.88	9,000.00
5	武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖洛门镇邓湾项目	25,191.00	22,000.00
6	武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖沿安草滩项目	14,845.73	13,000.00
7	武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖榆盘马寨项目	14,845.73	13,000.00
二	饲料生产项目		
8	武山湘大骆驼饲料有限公司年产 42 万吨高科技生物饲料产销研一体化基地建设项目	24,000.00	15,000.00
9	重庆湘大生物科技有限公司动物营养生物饲料产销基地建设项目	15,000.28	10,000.00
三	其他项目		
10	补充流动资金	30,000.00	30,000.00
合计		186,146.38	155,000.00

公司分别于 2021 年 4 月 27 日召开第八届董事会第三十四次、第八届监事会第十九次会议，于 2021 年 5 月 13 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对“禄丰美神邓家湾存栏一万头基础母猪苗猪项目”、“禄丰美神平掌存栏 7,800 头基础母猪苗猪项目”进行募集资金变更，将上述募投项目募集资金合计 27,895.04 万元（包含利息收入及理财收益，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）用于“茶陵龙华生态农牧有限公司十里冲生猪养殖基地建设项目”。

公司分别于 2021 年 6 月 7 日召开第八届董事会第三十五次、第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目名称的议案》，同意将非公开发行股票募集资金投资项目名称“茶陵龙华生态农牧有限公司十里冲生猪

养殖基地建设项目”变更为“茶陵县严塘镇十里冲年存栏 3 万头繁殖基地建设项目”。

（四）非公开发行股票募集资金存放与管理情况

为进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件，公司、控股子公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中天国富证券有限公司分别与银行签订了《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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至 2021 年 9 月 21 日，公司有 9 个存放非公开发行股票募集资金的专户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户单位	开户银行	银行账户	存放募投项目募集资金	剩余金额
禄丰美神养殖有限公司	中国工商银行股份有限公司株洲车站路支行	1903020219200085415	禄丰美神姬公庙村存栏一万头基础母猪苗猪项目	62,518,205.98
禄丰美神养殖有限公司	广发银行股份有限公司长沙分行	9550880224775200131	禄丰美神九龙山存栏 5,100 头基础母猪苗猪养殖项目	16,178,711.56
武山美神养殖有限公司	中国建设银行股份有限公司株洲城东支行	43050162613600000450	武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖洛门镇邓湾项目	115,714,848.81
武山美神养殖有限公司	北京银行股份有限公司长沙分行	20000046855100039139148	武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖沿安草滩项目	89,332,219.05
武山美神养殖有限公司	交通银行股份有限公司株洲分行	432161888013000076105	武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖榆盘马寨项目	106,683,874.19
武山湘大骆驼饲料有限公司	中国银行股份有限公司株洲市董家垅支行	587276560874	武山湘大骆驼饲料有限公司年产 42 万吨高科技生物饲料产销研一体化基地建设项目	105,213,987.79
重庆湘大生物科技有限公司	长沙银行股份有限公司株洲市民中心支行	810000235471000001	重庆湘大生物科技有限公司动物营养生物饲料研产销基地建设项目	34,605,247.75
茶陵龙华生态农牧有限公司	中国农业银行股份有限公司茶陵支行	18118901040017814	茶陵县严塘镇十里冲年存栏 3 万头繁殖基地建设项目	15,777,546.80
茶陵龙华生态农牧有限公司	招商银行股份有限公司株洲分行	733900511410505	茶陵县严塘镇十里冲年存栏 3 万头繁殖基地建设项目	13,367,925.31

合计	559,392,567.24
----	----------------

二、募集资金结余情况及结余原因

（一）募集资金结余情况

截至 2021 年 9 月 21 日，募集资金投资项目“清远市湘大生物科技有限公司年产饲料 24 万吨建设项目”累计使用募集资金人民币 8,390.80 万元，扣除累计已使用募集资金后的募集资金余额为人民币 3,615.85 万元、项目已签合同未付款项 226.95 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额人民币 111.10 万元，结余募集资金为人民币 3,500.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）。

截至 2021 年 9 月 21 日，募集资金投资项目“武山湘大骆驼饲料有限公司年产 42 万吨高科技生物饲料产销研一体化基地建设项目”累计使用募集资金人民币 4,581.69 万元，扣除累计已使用募集资金后的募集资金余额为人民币 10,418.31 万元、项目已签合同未付款项 521.40 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额人民币 103.09 万元，结余募集资金为人民币 10,000.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）。

截至 2021 年 9 月 21 日，募集资金投资项目“重庆湘大生物科技有限公司动物营养生物饲料研产销基地建设项目”累计使用募集资金人民币 6,581.28 万元，扣除累计已使用募集资金后的募集资金余额为人民币 3,418.72 万元、项目已签合同未付款项 260.53 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额人民币 41.81 万元，结余募集资金为人民币 3,200.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）。

以上募集资金投资项目结余募集资金合计为 16,700 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）。

（二）募集资金产生结余的原因

公司在项目的实施过程中，本着科学、高效、节约的原则，加强项目的预算和流程管理，优化项目设计方案，合理降低了成本和费用，最大限度地发挥募集资金的使用效率。截至 2021 年 9 月 21 日，公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目“清远市湘大生物科技有限公司年产饲料 24 万吨建设项目”、非公开发行股票募集资金投资项目“武山湘大骆驼饲料有限公司年产 42 万吨高科技生物饲料产销研一体化基地建设项目”、“重庆湘大生物科技有限公司动物营养生物饲料研产销基地建设项目”已建设完毕，公司拟将项目结项。

三、结余募集资金的使用计划和对公司的影响

（一）结余募集资金用于永久补流

鉴于“清远市湘大生物科技有限公司年产饲料 24 万吨建设项目”已达到预定可使用状态，为提高募集资金的使用效率，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的相关规定，结合公司实际生产经营需要，公司拟将上述项目结项后的结余募集资金人民币合计 3,500 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。

上述结余募集资金永久补充流动资金后，募集资金专项账户将不再使用。公司将注销募集资金专项账户，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。

上述募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金，是公司根据实际生产经营需要对公司资源进行的优化配置，有利于提高公司募集资金使用效率、降低公司运营成本，符合公司和全体股东的利益。

（二）结余募集资金变更至湖南龙华农牧发展有限公司的“十里冲二期改扩建养殖基地建设项目”

公司拟将“武山湘大骆驼饲料有限公司年产 42 万吨高科技生物饲料产销研一体化基地建设项目”结项后的结余募集资金人民币 10,000 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，最终金额以资金转出当日银行结息

余额为准)、“重庆湘大生物科技有限公司动物营养生物饲料研产销基地建设项目”结项后的结余募集资金人民币 3,200 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额,最终金额以资金转出当日银行结息余额为准)变更至湖南龙华农牧发展有限公司的“十里冲二期改扩建养殖基地建设项目”。

1、新募投项目情况说明

(1) 项目基本情况和投资计划

“十里冲二期改扩建养殖基地建设项目”建设地点位于茶陵县严塘镇十里冲,项目建设期拟定为 21 个月;项目占地面积 150 亩,建设内容及规模:拟拆旧建新建设 1 个年出栏 15 万头保育育肥场,按保育舍、育肥舍形成工厂化生产线,总建筑面积 13.1 万平方米;项目总投资 26,203.60 万元,其中建设投资 24,071.60 万元,占项目总投资的 91.86%,铺底流动资金 2,132 万元,占项目总投资的 8.14%。

(2) 项目可行性分析

①项目的背景情况

养猪业是关乎国计民生的重要产业,猪肉是我国大多数居民最主要的肉食品。根据发达国家养猪业发展的经验,随着农民生活水平的提高、生活条件的改善和科学技术的进步,“养猪户将逐步减少,养猪规模不断扩大”是必然趋势。

目前项目所在的湖南省大型养殖户及企业集团不断扩张,弥补散养及小规模猪场退养带来的产能空缺,湖南生猪养殖继续朝规模化方向发展,养殖结构优化,规模化养殖发展基础更为坚实。

茶陵县是湖南省有名的生猪调出大县,养猪业是茶陵县农业中的优势产业和支柱产业,规模养殖趋势明显。近年来,茶陵县人民政府高度重视生猪产业的发展,按照“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念和“生态优先、供给安全、结构优化、强牧富民”的指导方针不断优化生猪养殖结构,推动生猪产业高质高效发展。受非洲猪瘟疫情的影响,2019 年全县生猪出栏 55.4 万头,同比下降了 19.7%,生猪存栏和能繁均受到一定程度影响。为恢复生猪产能,保障市场供应,2019 年 11 月 8 日株洲市人民政府办公室印发了《关于促进生猪生产发展

保障市场供应的政策措施》，严格落实“菜篮子”县市区长负责制，突出畜牧业转型升级的总战略，进一步加快畜牧业生产方式转变，加强现代畜牧业支撑保护体系建设，深化结构调整，优化区域布局，构建现代畜牧业产业体系，走优质、高效、安全、生态和循环利用的可持续发展道路，促进农业增效、农民增收和畜禽产品竞争力增强，努力实现茶陵畜牧业现代化和可持续发展。

受非洲猪瘟影响，茶陵县生猪存栏量出现大幅度减少，加之“猪周期”叠加影响，生猪生产出现下滑。而生猪生产关系到国计民生，是“菜篮子”、“米袋子”生产不可分割的一部分。通过项目建设，可加快茶陵县生猪生产恢复，保障生猪市场的供给；积极推进畜产品的专业化、标准化生产，推进先进的质量安全和保障措施，有利于提高茶陵县畜产品的市场竞争力，促进茶陵县生态畜牧业的发展，实现养殖与环境的协调发展。

综上所述，本项目的建设符合国家和地方产业发展政策，具有良好的市场前景和发展空间，能带来较好的社会效益，为企业向纵深化、系列化发展，全面提升企业核心竞争力和市场份额，以及产品向国际先进水平迈进奠定可靠的基础。因此，本项目的建设是十分必要和迫切的。

②项目的区位情况

本项目位于茶陵县严塘镇十里冲，本项目建设不在禁养区范围内，距离禁养区距离 3km 以上，因此本项目不在茶陵县严塘镇禁养区内，本项目的建设符合茶陵县严塘镇禁养规划。

③项目实施面临的主要风险及应对措施

政策风险：本项目符合《全国生猪产业发展规划（2016-2020）》、《株洲市茶陵县畜禽养殖三区划定方案（2019-2021 年）》、《茶陵县畜牧业发展规划（2018-2020 年）》等相关政策、规划，同时发展标准化规模养殖，坚持良种良法配套、设施工艺结合、增产增效并重、生产生态协调，建立健全标准化生产体系，大力发展生猪适度规模养殖，着力推进生态养殖、清洁养殖，提高规模养殖场自动化装备水平、标准化生产水平和现代化管理水平，属于国家鼓励支持项目，政策风险较小。

技术及疾病风险：湖南龙华农牧发展有限公司一直坚持高起点、高标准，致力打造一支雄厚的技术力量和高素质的员工队伍，公司长期与湖南农业大学开展全方位合作，有针对性的开展关键技术和共性技术联合攻关，为生猪养殖、疫病控制等方面提供坚强技术支撑。公司管理规范，养猪生产实行严格的卫生防疫制度、免疫保健制度、兽药使用制度、饲养管理制度、饲料饲喂制度和排污制度等。在生产操作有一整套标准的生产技术操作规程，生产管理实现对标管理，现场督导，为本项目建设提供强有力的技术及管理保障。公司长年与湖南农大等专业院所保持有合伙关系，公司内部有中高级专业技术人员十多名，具有很强的技术研发能力。

本项目有强大的技术支撑；项目设计针对于养猪业现有疾病及非洲猪瘟进行了针对性的防控硬件和软件设计，生产运营中只需严格按照规章制度执行即可。本项目技术及疾病防控风险较低。

环境保护的风险：项目产生的主要污染物包括畜禽尸体、污水、固体粪便、恶臭气体及养殖添加杂物等，为了降低对环境的影响，建设单位按相关建设标准及规范要求配套了环保设施，对污染物排放按标准实施严格管理，同时也正在积极办理环评批复等环保手续，并按要求办理《临时排放污染物许可证》、《排放污染物许可证》。未来，随着社会对环境保护意识的不断增强及国家对环保的要求越来越严格，政府可能会颁布新的法律法规，提高环保标准，增加排污治理成本，从而导致公司生产经营成本提高。

市场风险：生产能力或市场营销能力不足，导致销售不能达到预期，从而对经营造成重大影响的可能性。只有当产品最终真正满足市场需求，并顺利转移到顾客手中时，各成员企业才能获得必要的成本补偿和收益。

资金风险：项目建设总投资较大，项目存在养殖场建设不能按预期完工或建设资金不足风险。

风险对策分析：加强对国家政策和宏观经济的认识 and 关注度，以及对国家可能发生的宏观经济调控程度进行预测，以做好相应防范措施；加快项目的立项和前期策划、设计准备时间，加快各项工作的协调；进一步对本区域畜禽养殖、农

作物种植、当地经济、农资价格以及市场进行详细调查，把株洲生猪市场的运作规律吃透，做好项目的各项准备工作；加强财务的宏观调控，衔接好资金的周转，减轻财务负担，通过以上措施，可以有效防范风险，顺利完成项目，实现预定目标；采取风险控制措施，制定切实可行的成本控制措施；对于工程建设、基础设施工程建设可采取公开招投标方式选择优秀的拆迁、评估、建设公司；加快前期核准、规划设计等前期手续的办理进度。

（3）项目效益分析

本项目的实施能有效促进农村剩余劳动力的转移，带动农业增效和农户增收；本项目的实施，实现生猪的自动化、信息化、标准化、规模化、生态环保养殖，走优质高效产、供、销一体化的畜牧业产业化道路；有力推动茶陵县生猪产业规模化、产业化发展；本项目的建设是解决茶陵县生猪养殖环境污染问题和粪污水综合利用与达标排放的一个探索，由于本项目的设计理念、建设标准、资金投入、场地选择、技术创新、团队管理都超过了湖南省乃至全国范围内过往的水平，项目的顺利实施必将为茶陵县的生猪养殖树立生态环保和安全可追溯的新模式。

（三）变更后对公司的影响

公司本次变更募集资金用途是为了更好的适应公司业务发展和当前的市场及政策环境，提高募集资金使用效率和募集资金投资回报率，适时进行的调整，不会对公司正常生产经营产生重大不利影响。

四、其他说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的相关规定，公司说明如下：

- 1、本次用于永久补充流动资金的募集资金已到账超过一年；
- 2、本次变更募集资金用途用于补充流动资金不影响其他募集资金项目的实施；
- 3、本次变更募集资金用途用于补充流动资金将按照相应要求履行审批程序和信息披露义务。

五、履行的决策程序

（一）董事会审议情况

公司于 2021 年 9 月 27 日召开第八届董事会第四十次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更的议案》。公司部分募集资金投资项目已达到预定可使用状态，为提高资金使用效率，公司拟分别将上述募集资金投资项目结项，并将结余募集资金合计人民币 16,700 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）进行变更。

该事项不属于重大收购、重大关联交易，属于募集资金变更事项，尚需提交股东大会审议。

（二）独立董事意见

独立董事认为：公司部分募集资金投资项目已达到预定可使用状态，对募集资金投资项目结项并将结余募集资金进行变更，是公司根据实际生产经营需要对公司资源进行的优化配置，有利于提高公司募集资金使用效率，有利于降低公司运营成本。公司所履行的程序符合法律、法规及公司制度的相关规定。综上所述，我们同意《关于部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更的议案》。

（三）监事会意见

监事会认为：公司部分募集资金投资项目已达到预定可使用状态，对募集资金投资项目结项并将结余募集资金进行变更，是公司根据实际生产经营需要对公司资源进行的优化配置，是基于公司整体发展做出的谨慎决定，有利于提高募集资金使用效率、降低运营成本，符合公司实际情况，同意《关于部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更的议案》。

六、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：

1、公司本次部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更事项已经公司董

事会、监事会审议通过，独立董事发表了同意的意见，并将提交公司股东大会审议，履行了必要的审议程序，符合相关法律法规的规定；

2、本次用于永久补充流动资金的募集资金已到账超过一年，本次变更募集资金用途用于补充流动资金不影响其他募集资金项目的实施，本次变更募集资金用途用于补充流动资金将按照相应要求履行审批程序和信息披露义务。

3、公司本次部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更事项可以有效提高募集资金使用效率、优化资源配置、优化资本结构、促进公司健康长远发展，不影响其他募集资金项目的实施，不存在违规使用募集资金和损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。上述事项尚需经过公司股东大会审议通过后方可实施。

综上，保荐机构对公司本次部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中天国富证券有限公司关于唐人神集团股份有限公司部分募投项目结项并将结余募集资金进行变更的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

张 瑾

向 君

中天国富证券有限公司

2021 年 9 月 27 日