

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自律监管指引第 13 号——保荐业务》、《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》等有关规定，对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事项进行了审慎核查，发表核查意见如下：

一、事项概述

唐人神于 2022 年 3 月 11 日召开第八届董事会第四十七次会议，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》。截至 2022 年 3 月 5 日，公司非公开发行股票募集资金投资项目“禄丰美神姬公庙村存栏一万头基础母猪苗猪项目”、“禄丰美神九龙山存栏 5,100 头基础母猪苗猪养殖项目”、“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖榆盘马寨项目”、“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”、“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖沿安草滩项目”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 28,100 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，上述变更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、非公开发行股票募集资金概述

1、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，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。

2、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研产销基地建设项目	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

3、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”。

公司分别于 2021 年 6 月 25 日召开第八届董事会第三十七次、第八届监事会第二十一次会议，于 2021 年 7 月 9 日召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖沿安草滩项目”建设内容为年存栏 4.48 万头商品猪；变更“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖榆盘马寨项目”建设内容为年存栏 2.24 万头商品猪。

公司分别于 2021 年 9 月 27 日召开第八届董事会第四十次、第八届监事会第二十四次会议，于 2021 年 10 月 15 日召开 2021 年第五次临时股东大会，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》，同意公司对“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”进行募集资金变更，将上述募投项目募集资金合计 13,200 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）用于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”。

4、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、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。

5、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《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 33,500 万元（人民币）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，使用期限届满前，该部分资金将及时归还至募集资金专项账户。

截至 2022 年 3 月 5 日，公司有 10 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	45,204.36
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	23,465.62
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	7,282,843.63
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	17,877,505.68
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	14,513.34
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塅支行	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	0.00

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	810000235471 000001	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	84,376.86
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	181189010400 17814	茶陵县严塘镇十里冲年存栏3万头繁殖基地建设项目	688,300.28
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	733900511410 505	茶陵县严塘镇十里冲年存栏3万头繁殖基地建设项目	19,689.66
湖南龙华农牧发展有限公司	中国银行股份有限公司株洲市董家墩支行	587277640411	十里冲二期改扩建养殖基地建设项目	7,587,693.37
合计				33,623,592.80

三、募集资金结余情况及结余原因

（一）募集资金结余情况

截至2022年3月5日，募集资金投资项目“禄丰美神姬公庙村存栏一万头基础母猪苗猪项目”累计使用募集资金人民币8,888.97万元，考虑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68.74万元，扣除累计已使用募集资金后的募集资金结余为人民币6,179.77万元，扣除项目已签合同未付款项1,579.77万元，结余募集资金为人民币4,600万元（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2022年3月5日，募集资金投资项目“禄丰美神九龙山存栏5,100头基础母猪苗猪养殖项目”累计使用募集资金人民币7,437.17万元，考虑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57.37万元，扣除累计已使用募集资金后的募集资金结余为人民币1,620.20万元，扣除项目已签合同未付款项520.20万元，结余募集资金为人民币1,100万元（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2022年3月5日，募集资金投资项目“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖榆盘马寨项目”累计使用募集资金人民币2,404.50万元，考虑累计收

到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额人民币 96.74 万元，扣除累计已使用募集资金后的募集资金结余为人民币 10,692.24 万元，扣除项目已签合同未付款项 392.24 万元，结余募集资金为人民币 10,300 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 2022 年 3 月 5 日，募集资金投资项目“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”累计使用募集资金人民币 12,268.37 万元，考虑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 170.13 万元，扣除累计已使用募集资金后的募集资金结余为人民币 9,901.76 万元，扣除项目已签合同未付款项 2,701.76 万元，结余募集资金为人民币 7,200 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）。

截至 2022 年 3 月 5 日，募集资金投资项目“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖沿安草滩项目”累计使用募集资金人民币 5,529.58 万元，考虑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 154.56 万元，扣除累计已使用募集资金后的募集资金结余为人民币 7,624.98 万元，扣除项目已签合同未付款项 2724.98 万元，结余募集资金为人民币 4,900 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 28,100 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 2022 年 3 月 5 日，公司非公开发行股票募集资金投资项目“禄丰美神姬公庙村存栏一万头基础母猪苗猪项目”、“禄丰美神九龙山存栏 5,100 头基础母猪苗猪养殖项目”、“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖榆盘马寨项目”、“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”、

“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖沿安草滩项目”已建设完毕，公司拟将项目结项。

四、结余募集资金的使用计划、对公司的影响和募集资金专项账户开户事宜

（一）公司拟将“禄丰美神九龙山存栏 5,100 头基础母猪苗猪养殖项目”、“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”、“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖沿安草滩项目”分别结项后的结余募集资金人民币 1,100 万元、7,200 万元、4,900 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）变更至仁化美神养殖有限公司（历史名称：韶关霞兴温氏畜牧有限公司）的“闻韶温氏生猪产业园”项目。

1、新募投项目情况说明

（1）项目基本情况和投资计划

“闻韶温氏生猪产业园”建设地点位于韶关市仁化县闻韶镇白竹村委会、华坑村委会，项目建设期拟定为 18 个月；项目总建筑面积为约 25 万平方米，建设内容及规模：拟新建一个存栏 1.05 万头母猪，15 万头生猪，年出栏 30 万头生猪的猪场；项目总投资 80,730 万元，其中建设投资 60,700 万元，占项目总投资的 75.19%，铺底流动资金 20,030 万元，占项目总投资的 24.81%。

（2）项目可行性分析

①项目的背景情况

国家生猪养殖政策背景：粗放式的分散养殖已成为畜牧业持续、快速、健康发展的根本制约因素，且养殖效益较低，存在较严重的养殖污染，导致畜禽产品质量存在安全隐患和严重的周期性波动。因此，全面推进畜禽养殖规模化、标准化、产业化、科学化生产势在必行。2019 年，9 月 11 日，国务院办公厅印发《关于稳定生猪生产促进转型升级的意见》，为稳定生猪生产，增强猪肉供应保障能力，提出了硬措施。

市场背景：“十三五”期间，我国生猪产业发展的指导思想是以市场为导向，

以促进农民增收为目标，以科技为支撑，以资源为依托，优化区域布局，集中力量，加强基础设施建设，大力推行规模化经营、标准化生产、组织化管理，壮大龙头企业，培育产品品牌，尽快形成生猪优势产区，促进我国生猪及产品质量和市场竞争力的全面提高。因此发展生猪养殖，有利于促进农民增收，有利于三农建设，符合现代农业的发展要求。

②项目的区位情况

项目所在地位于广东省韶关市仁化县闻韶镇白竹村。仁化县位于地处南岭山脉南麓，地处广东省北部，是粤、湘、赣三省交接地，东接江西省崇义、大余县，北邻湖南省汝城县，南面紧邻韶关市区。仁化县已形成一铁路（赣韶铁路）、两高速（韶赣高速、武深高速）、三国道（G323、G106、G535）、四省道（S246、S342、S244、S517）的交通网络，其交通发达，地理区位优势明显。

③项目实施面临的主要风险及应对措施

市场风险：面对畜产品市场不确定因素的增加，市场风险将进一步增加。本项目终端产品主要为种猪和猪肉产品，主要供应对象为广东省，市场销售将最终成为本项目能否达到目标的主要影响因素。

资金风险：本项目主要资金来源为自有资金及财政扶持资金。在项目建设中，资金的落实及保障将给项目造成一定风险。

技术风险：本项目一些生产技术措施具有内在风险，如猪种选择不良以及改良扩繁、饲料配方落后将会导致生产率低下，竞争力下降，风险增大。

政策风险：本项目是国家鼓励发展的农业产业化项目，政策风险相对较小。

运作管理风险：除项目单位组织生产外，还涉及种猪供应和设计猪舍及配套设施，如何把这些独立的单元整合起来，进行统一的生产运营将有一个过程，因此，项目运作管理的好坏也是项目最终能否达到目的的重要环节。

风险对策分析：

树立风险意识：提高对风险的应变能力。要按照现代企业管理制度要求加强生产技术、质量、设备、计量、财务、营销和安全等管理，提高劳动生产率。

增加技术投入：有效控制风险。在生产上全面推广优良品种和最佳饲料配方，搞好疫病防治；在开拓市场方面要加强生产营销技术研究，同时加强农户的技术培训、指导与服务。

加强产品质量与市场监管：从原料采购、饲料加工、畜种饲养、疫病防治、卫生环境、产品销售等各环节严格执行技术操作规程和产品标准；加强产品质量宣传和监督、检查。

打造名牌产品：靠名牌竞争市场。努力提高产品质量，打造名牌产品，实施名牌战略，依靠名牌提高市场竞争能力。

探索建立风险管理体制：分散和转移项目风险。探索和建立以保险为主、灾害救济等为辅的项目风险管理体制。

（3）项目效益分析

项目建成后，可示范带动周边 3000 农户从事生猪养殖业，新增收入达 6000 万元以上，经济效益显著；猪场的建设，是积极推进农业产业结构调整、促进生猪产业化的重要举措，同时，通过规模化的猪场建立，有助于带动项目区农户优质瘦肉型猪的养殖，推进韶关市安全优质商品猪的生态养殖小区建设，提高全市良种覆盖率，促进养猪业持续、稳定、健康地发展；本项目通过建立和完善环境保护体系，并配备完备的粪污处理设施、设备，猪尿和冲洗废水经沼气工程处理后进入污水处理系统处理达标后作为农用灌溉水使用，猪粪收集后经堆肥车间加工后作为有机肥外卖，粪污处理过程中产生的沼气可进行发电，用于猪场的照明和保温，从而实现生态养猪的良性循环。

（二）公司拟将“禄丰美神姬公庙村存栏一万头基础母猪苗猪项目”结项后的结余募集资金人民币 4,600 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）变更至茂名市美神养殖有限责任公司的“电白区望夫美神养猪场”项目。

1、新募投项目情况说明

（1）项目基本情况和投资计划

“电白区望夫美神养猪场”建设地点位于茂名市电白区望夫镇大田尾村，项目建设期拟定为 8 个月；项目占地面积 300 亩，建设内容及规模：拟新建一个存栏 1.105 万头母猪，年出栏仔猪 25 万头繁殖场；项目总投资 18,000 万元，其中建设投资 17,485.2 万元，占项目总投资的 97.14%，铺底流动资金 514.8 万元，占项目总投资的 2.86%。

（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。

国家生猪养殖政策背景：粗放式的分散养殖已成为畜牧业持续、快速、健康发展的根本制约因素，且养殖效益较低，存在较严重的养殖污染，导致畜禽产品质量存在安全隐患和严重的周期性波动。因此，全面推进畜禽养殖规模化、标准化、产业化、科学化生产势在必行。2019 年 9 月 11 日，国务院办公厅印发《关于稳定生猪生产促进转型升级的意见》，为稳定生猪生产，增强猪肉供应保障能力，提出了硬措施。

市场背景：由于饮食习惯等因素影响，我国肉类消费以猪肉为主。整体看来，我国猪肉产量变动幅度不大，但仍表现出下滑的趋势。2017 年猪肉产量为 5451.8 万吨，2018 年下降至 5403.74 万吨。2019 年受非洲猪瘟的影响，2019 年猪肉产量 4255 万吨，比上年下降 21.3%。2020 年，面对严峻复杂的国内外环境特别是新冠肺炎疫情严重冲击，各地区各部门坚持稳中求进工作总基调，统筹疫情防控和经济社会发展工作，经济运行稳定恢复，经济社会发展主要目标任务完成情况好于预期，生猪生产持续较快恢复，据统计局数据显示，2020 年猪肉产量 4113 万吨，下降 3.3%。虽然近年来猪肉在肉类消费结构中所占的比例有所下降，牛羊肉消费有所上升，但猪肉的总消费量仍增加很快，我国已成为全球第一大生猪生产国及猪肉消费国。

我国生猪产业发展的指导思想是以市场为导向，以促进农民增收为目标，以

科技为支撑，以资源为依托，优化区域布局，集中力量，加强基础设施建设，大力推行规模化经营、标准化生产、组织化管理，壮大龙头企业，培育产品品牌，尽快形成生猪优势产区，促进我国生猪及产品质量和市场竞争力的全面提高。因此发展生猪养殖，有利于促进农民增收，有利于三农建设，符合现代农业的发展要求。

②项目的区位情况

本项目位于望夫镇民乐村大田尾村，中心地理位置坐标：111.411162° E，21.687385° N。本项目建设不在禁养区范围内，距离禁养区距离 3km 以上，本项目的建设符合电白区禁养规划。

③项目实施面临的主要风险及应对措施

项目实施面临的主要风险：

市场风险：面对畜产品市场不确定因素的增加，市场风险将进一步增加。本项目终端产品主要为种猪和猪苗产品，主要供应对象为广东省，市场销售将最终成为本项目能否达到目标的主要影响因素；

资金风险：本项目主要资金来源为自有资金及银行贷款。在项目建设中，资金的落实及保障将给项目造成一定风险；

技术风险：本项目一些生产技术措施具有内在风险，如猪种选择不良以及改良扩繁、饲料配方落后将会导致生产率低下，竞争力下降，风险增大；

政策风险：本项目是国家鼓励发展的农业产业化项目，政策风险相对较小；

运作管理风险：如何将引种、扩繁、培育等独立的单元整合起来，进行统一的生产运营将有一个过程，因此，项目运作管理的好坏也是项目最终能否达到目的的重要环节。

防范和应对风险对策：

树立风险意识，提高对风险的应变能力。要按照现代企业管理制度要求加强生产技术、质量、设备、计量、财务、营销和安全等管理，提高劳动生产率；

增加技术投入,有效控制风险。在生产上全面推广优良品种和最佳饲料配方,搞好疫病防治;在开拓市场方面要加强生产营销技术研究,同时加强农户的技术培训、指导与服务;

加强产品质量与市场监管。从原料采购、饲料加工、畜种饲养、疫病防治、卫生环境、产品销售等各环节严格执行技术操作规程和产品标准;加强产品质量宣传和监督、检查;

打造名牌产品,靠名牌竞争市场。努力提高产品质量,打造名牌产品,实施名牌战略,依靠名牌提高市场竞争能力;

探索建立风险管理体系,分散和转移项目风险。探索和建立以保险为主、灾害救济等为辅的项目风险管理体系。

(3) 项目效益分析

经济效益:项目建成后,可示范带动周边约 2000 农户从事生猪养殖业,经济效益显著;

社会效益:猪场的建设,是积极推进农业产业结构调整、促进生猪产业化的重要举措,同时,通过规模化的猪场建立,有助于带动项目区农户优质瘦肉型猪的养殖,推进茂名市安全优质商品猪的生态养殖小区建设,提高全市良种覆盖率,促进养猪业持续、稳定、健康地发展;

环境效益:本项目通过建立和完善环境保护体系,并配备完备的粪污处理设施、设备,猪尿和冲洗废水经沼气工程处理后进入污水处理系统处理达标后作为农用灌溉水使用,猪粪收集后经堆肥车间加工后作为有机肥外卖。粪污处理过程中产生的沼气可进行发电,用于猪场的照明和保温,从而实现生态养猪的良性循环。

(三) 公司拟将“武山美神生猪绿色养殖全产业链一期养殖榆盘马寨项目”结项后的结余募集资金人民币 10,300 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)变更至茶陵龙华生态农牧有限公司的“茶陵县严塘镇年存栏 1.2 万头母猪繁育基地建设项目”

项目。

1、新募投项目情况说明

（1）项目基本情况和投资计划

“茶陵县严塘镇年存栏 1.2 万头母猪繁育基地建设项目”建设地点位于株洲市茶陵县严塘镇东冲，项目建设期拟定为 12 个月；本项目总用地面积 554002.77 平方米（约 831.00 亩），建设内容及规模：本项目计划在茶陵县严塘镇东冲建 1 个年存栏 1.2 万头母猪繁殖基地；项目总投资 58,827.42 万元，其中建设投资 51,946.65 万元，占项目总投资的 88.30%，铺底流动资金 6,880.77 万元，占项目总投资的 11.70%。

（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。2020 年中央一号文件《中共中央国务院关于抓好“三农”领域重点工作确保如期实现全面小康的意见》强调要加快恢复生猪生产，生猪稳产保供是当前经济工作的一件大事。

长期来看，我国养猪业已进入了新的发展阶段，猪肉产品供求基本平衡，提高猪肉产品质量与市场竞争力，增加经济效益和社会效益，改善生态环境，已成为我国养猪业实现可持续发展的主要目标。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。

湖南省生猪产业发展背景：湖南省作为全国生猪主要出产区，连续多年猪出栏量居全国第 2 位，有 26 个县年出栏生猪过 100 万头，62 个县被列入国家生猪调出大县，在全国生猪生产排名前 7 位的大县中占 6 席。外销生猪量居全国第 1 位；年出口活大猪量居全国第 2 位。然而受非洲猪瘟影响，2019 年生猪产能严重下滑，全年生猪出栏 4812.9 万头，下降 19.7%，年末生猪存栏 2698.3 万头，下降 29.4%；能繁母猪存栏 248.0 万头，下降 34.5%。

为作好促进生猪生产保障市场供应各项工作，2019 年 9 月湖南省人民政府办公厅印发了《关于促进生猪生产保障市场供应的政策措施》，出台了严格落实“菜篮子”市长负责制、大力推进生猪产业转型升级、支持生猪规模养殖场标准化建设、支持生猪良种繁育体系建设、规范畜禽禁养区划定、落实用地保障措施、切实落实生猪产业发展用地、保障肉品市场供应、加大金融支持力度、加大财政资金投入、强化非洲猪瘟防控、完善动物防疫体系建设等 12 条具体措施，进一步促进生猪产业高质量发展，保障市场供应和价格基本稳定。目前湖南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。总体来看，生猪存栏、能繁母猪数量正在逐渐恢复，养殖结构大幅优化，规模化养殖发展基础更为坚实。

茶陵县生猪产业发展背景：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，规模养殖趋势非常明显。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。

②项目的区位情况

本项目位于株洲市茶陵县严塘镇东冲，本项目建设不在禁养区范围内。茶陵县隶属株洲市，地处湖南东部湘赣边界、罗霄山脉西麓，位于东经 113° 20′ -113° 65′，北纬 26° 30′ -27° 7′ 之间，北抵长沙、南通广州、西接衡阳、东邻江西。茶陵交通资源丰富，境内泉南高速公路纵贯县境南北、平汝高速公路横

穿县境东西，另有衡炎高速、醴茶铁路、衡茶吉铁路 2 条铁路，和 320 省道、106 国道，项目所在地鼓石村距 320 省道约 6 公里、距泉南高速腰陂互通约 10 公里，交通便利。

③项目实施面临的主要风险及应对措施

生猪疾病疫情的风险：2018 年 8 月以来爆发的非洲猪瘟疫情对生猪养殖行业产生了深远的影响，对猪场防疫、生猪调运等都提出了更高的要求。虽然公司具有完善的疫病防控体系和能力，但若周边地区或自身疫病发生频繁，或者公司疫病防控体系执行不力，公司将面临生猪发生疫病所引致产量下降、盈利下降、甚至亏损的风险。由于畜牧业疫情的复杂化、严重化，可能对畜牧业产生重大影响，使项目面临较大的防疫压力。

风险对策：公司具有完善的的疫病防控体系和能力，应对生猪疫病疫情的风险，公司将加大疫情监控的力度，做到“三及时”：及时监测、及时预防、及时处理。公司成立防疫工作领导小组，明确防疫责任，加强防疫知识学习，提升防疫意识，完善各环节生物安全设施设备。将疫情考核指标列入绩效目标，同时坚持防疫投资优先原则，严格执行“100-1=0”的防疫理念，通过精细饲养管理，降低规模养殖饲养密度，减少猪群交叉感染机率，将疫病带来的损失控制到最低。

生猪价格持续波动的风险：生猪养殖为项目的主营业务，生猪价格出现快速下跌或大幅波动等情形，将给公司生产经营带来风险。

风险对策：公司坚持采取多渠道、多品种的销售策略，大力开拓内销市场；持续开展养殖技术、管理创新，降低成本；积极推进项目的建设，在生猪价格出现快速下跌或大幅波动情况下，公司可以灵活调整产品方案，并进一步完善产业链。项目将通过以上措施尽量对冲生猪价格波动对公司经营造成的影响。

原材料价格波动的风险：生猪养殖的成本中，饲料成本占养殖总成本的比重最大。玉米、豆粕为饲料产品的主要原材料，上述主要原材料的价格波动对项目养殖成本的影响较大。

风险对策：加强公司在原材料采购方面的规划，一是采取总部集团采购，通过公开招标方式形成采购规模效益；二是在充分保证质量的前提下，挖掘公司所

在地域农产品资源，就地就近采购；三是在保证安全性的前提下，积极寻找主要原材料替代产品，形成主要原材料供应补充来源；四是通过精准营养和动态营养配方技术，合理调整饲料结构和营养水平，控制生产成本等一系列措施减少主要原材料价格波动对公司的影响。

环保政策变化的风险：生猪饲养过程中会产生猪粪及用于各类猪舍清洁消毒与冲洗栏舍粪便排出的废水等。目前项目已按要求采取了相应的环保方案及措施，相关排放符合国家现有的规定和标准。但随着国家及地方政府对环保要求的逐步提高，使得项目将支付更高的环保投入及运行费用，将提高公司成本。

风险对策：公司本着“发展生产与环境保护并重”、“经济效益与社会效益并举”的基本原则，建立健全环保管理制度，提高全体员工的环保意识并加大在环保设施方面的投入。另外，公司还将进一步加强环境的专项管理，根据实际情况，不断增加环保投入，完善环保检测、评估设备，针对公司实际情况加强环保技术的研究，并探索对废弃物进行综合利用。

国家行业政策变化的风险：受非洲猪瘟疫情影响，国家出台疫情防控系列政策。其中调运限制等政策在有效防控非洲猪瘟疫情的同时，将对生猪企业的出栏销售和规模扩张带来一定影响。

风险对策：公司将根据行业变化和政策变化情况，积极调整销售策略和发展思路，在积极争取政策支持的同时，通过调整配方、延长出栏时间，完善保育、育肥设施，尽力减少种猪低价影响。在政策允许的情况下尽可能统筹安排好引种和生产衔接工作。同时将在核心区域内发展育、繁、养、销的产业链闭环作为重点发展策略，做好规模扩张的相关配套准备工作。

（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，新增岗位人数 250 人，每年能增加农民收入 2500 万元以上；既有力推动茶陵县生猪产业规模化、产业化发展，又可有效缓解株洲市及湖南省仔猪、种母猪紧张局面及猪肉供需矛盾；本项目的实施，实现仔猪的自动化、信息化、标准化、规模化、生态环保繁殖，走优质高效产、供、销一体化的畜牧业产业化道路；项

目还将促进茶陵县现代农业、新型工业和生态旅游、商贸流通、信息金融等三产服务业融合发展；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，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。

（四）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。

（五）募集资金专项账户开户事宜

董事会同意公司、上述子公司就变更后的募集资金使用开设募集资金专项账户，用于变更后的募集资金的专项存储和使用。公司将按照规定，在募集资金到账后尽快与保荐机构、募集资金专项账户开户银行签署募集资金监管协议，对募集资金的存放和使用进行监管。同时，董事会授权公司经营管理层或其授权代表办理签署与上述保荐机构、银行的募集资金监管协议等事宜。

五、董事会、独立董事及监事会意见

（一）董事会意见

公司第八届董事会第四十七次会议，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》。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

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

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、保荐机构核查意见

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、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,保荐机构对本次唐人神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。

（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》之签章页）

保荐代表人签名：

张 瑾

向 君

中天国富证券有限公司

2022 年 3 月 11 日