

民生证券股份有限公司

关于兴业皮革科技股份有限公司

使用募集资金置换先期投入自筹资金的核查意见

民生证券股份有限公司（以下称“民生证券”或“保荐机构”）作为兴业皮革科技股份有限公司（以下称“兴业科技”或“公司”）非公开发行股票并上市的保荐机构，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》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关规定，对兴业科技拟用募集资金置换先期投入自筹资金事项进行审慎核查，核查情况及发表核查意见如下：

一、本次募集资金的基本情况

2016年7月22日兴业科技收到中国证券监督管理委员会《关于核准兴业皮革科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1370号），核准公司非公开发行不超过61,510,162股新股。本次非公开发行募集资金总额为715,978,294.62元，扣除承销保荐费、律师费等发行费用6,007,211.32元，实际募集资金净额为人民币709,971,083.30元，其中：新增股本61,510,162.00元，资本公积648,460,921.30元。上述募集资金到账情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2016）第351ZA0032号《验资报告》。

为规范募集资金管理，保护投资者权益，公司根据《中国证监会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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运至指引》等有关法律法规的规定，对募集资金设立了专项账户进行管理，并已与保荐机构、存放募集资金的相关银行签署了募集资金监管协议。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《兴业皮革科技股份有限公司非公开发行A股股票预案》（修订稿4）披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

| 序号 | 项目名称 | 投资总额 (万元) | 本次募集资金投入金额 (万元) |
|----|----------------------------------|------------------|--------------------|
| 1 | 兴业科技工业智能化技改项目 | 28,098.56 | 28,098.56 |
| 2 | 福建瑞森皮革有限公司年加工120万张牛原皮、30万张牛蓝湿皮项目 | 40,205.23 | 21,457.67 |
| 3 | 归还银行借款 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 4 | 补充流动资金 | 2,041.60 | 1,440.88 |
| 合计 | | 90,345.39 | 70,997.11 |

为保证项目的顺利进行，在本次募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入以上项目，待募集资金到位后予以置换。

若实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，不足部分由公司通过自筹资金或者其他方式解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止到2016年9月13日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为20,000万元，本次公司以非公开发行股份募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金为20,000万元，具体情况如下：

| 项目名称 | 本次募集资金投入金额 (万元) | 自筹资金预先投入的金额 (万元) | 募集资金拟置换的金额 (万元) |
|--------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 归还银行借款 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |

其中，偿还银行借款明细如下：

| 序号 | 借款主体 | 出借银行 | 币别 | 自筹资金还贷金额 (万元) |
|----|------|------------------|-----|------------------|
| 1 | 兴业科技 | 中国工商银行股份有限公司安海支行 | 人民币 | 1,500.00 |
| 2 | 兴业科技 | 中国工商银行股份有限公司安海支行 | 人民币 | 1,500.00 |
| 3 | 兴业科技 | 中国银行股份有限公司晋江支行 | 人民币 | 3,000.00 |
| 4 | 兴业科技 | 中国银行股份有限公司晋江支行 | 人民币 | 3,000.00 |
| 5 | 兴业科技 | 中国银行股份有限公司晋江支行 | 人民币 | 3,000.00 |
| 6 | 兴业科技 | 中国银行股份有限公司晋江支行 | 人民币 | 3,000.00 |

| 序号 | 借款主体 | 出借银行 | 币别 | 自筹资金还贷金额（万元） |
|----|------|----------------|----|--------------|
| 7 | 兴业科技 | 中国银行股份有限公司晋江支行 | 美元 | 1,000.00 |

公司已使用自筹资金归还上表中人民币借款 1.5 亿元及 1,000 万美元借款中折人民币 5,000 万元的部分。

四、本次以募集资金置换预先投入自筹资金的审议及会计师核查情况

1、2016 年 9 月 14 日公司召开第三届董事会第十一次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，全体独立董事均发表了明确的同意意见。

2、2016 年 9 月 14 日公司召开第三届监事会第六次临时会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。

3、2016 年 9 月 14 日致同会计师事务所（特殊普通合伙）所出具了致同专字（2016）第 351ZA0114 号《关于兴业皮革科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》认为兴业科技公司董事会编制的截至 2016 年 9 月 13 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

五、保荐机构核查意见

兴业科技以募集资金置换先期投入的自筹资金 20,000 万元的事项，经公司董事会审议通过，监事会和独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序，并已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）予以审核。公司募集资金的使用情况不存在与募集资金使用计划不一致的情形，不存在变相改变募集资金投向且损害股东利益的情形，符合募集资金管理的相关规定。民生证券对兴业科技以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金无异议。

（以下无正文）

