

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于湖南大康国际农业股份有限公司
使用募集资金置换预先投入募投项目
及支付发行费用自筹资金的核查意见

湖南大康国际农业股份有限公司（以下简称“大康农业”、“公司”）于 2020 年 5 月 25 日召开第六届董事会第三十九次会议、第六届监事会第二十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司根据《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》以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金，置换金额为 12,677.52 元，申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”）作为大康农业的保荐机构，现对大康农业使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金发表核查意见如下：

一、本次非公开发行股票募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南大康国际农业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2019】2583 号）核准，公司获准向上海鹏欣农业投资（集团）有限公司定向发行人民币普通股（A 股）股票 888,888,888 股，发行价格为每股人民币 1.80 元，募集资金总额为 1,599,999,998.40 元，减除发行费用人民币 7,432,500.33 元后，募集资金净额为 1,592,567,498.07 元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并于 2020 年 4 月 28 日出具了天健验字【2020】2-15 号《验资报告》。上述款项已存放于公司募集资金专户中。截至本核查意见出具日，本次非公开发行募集资金尚未使用。

公司已根据实际募集资金情况对原募集资金投资项目拟投入募集资金金额做了相应调整，募集资金净额不足上述项目拟投入募集资金额部分由公司自筹解决，调整后的投资计划具体如下：

单位：万元

项目名称	实施主体	项目投资总额	拟投入金额
缅甸 50 万头肉牛养殖项目	公司全资子公司康瑞农牧	185,169	83,000
瑞丽市肉牛产业基地建设项目	公司控股子公司瑞丽鹏和	160,330.75	22,000
补充流动资金			54,256.75
募集资金合计			159,256.75

二、自筹资金预先投入情况

(一) 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本次募集资金投入使用前，公司已使用自筹资金预先投入部分募投项目。截至 2020 年 5 月 15 日止，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项支付金额为 12,603.45 万元，本次拟置换金额为 12,603.45 万元。具体运用情况如下：

单位：万元

项目名称	拟投入募集资金金额	截止披露日自有资金已投入金额	拟置换金额
缅甸 50 万头肉牛养殖项目	83,000	1,728.34	1,728.34
瑞丽市肉牛产业基地建设项目	22,000	10,875.11	10,875.11
补充流动资金	54,256.75	-	-
合计	159,256.75	12,603.45	12,603.45

(二) 自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 743.25 万元（不含税），其中已经以募投资金支付金额为 485.44 万元（不含税），以自筹资金支付金额为 74.07 万元。尚未支付的金额为 183.74 万元（不含税），将以募集资金直接支付。具体支付情况如下表：

费用明细	费用总金额 (含增值税)	自筹资金支付金额	拟置换金额
保荐费用	291.26	-	-
承销费用	194.17	-	-
律师费用	137.81	74.07	74.07
审计验资费用	120.00	-	-
合计	743.25	74.07	74.07

三、募集资金置换预先投入的实施

公司已在发行申请文件《非公开发行股票预案》中对募集资金置换相关预先投入做出了如下安排：在本次发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后，按照相关法规规定的程序以募集资金置换自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目及支付发行费用自筹资金的情况进行了审核，并出具了《关于湖南大康国际农业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审【2020】2-454号）。

公司本次拟置换预先投入资金为自筹资金，募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过六个月。本次募集资金置换行为符合法律、法规的规定以及发行申请文件的相关安排，不影响募集资金投资计划的正常进行，也不存在变相改变募集资金用途的情形。

四、履行的审批程序

公司第六届董事会第三十九次会议、第六届监事会二十九次会议已经审议通过了《使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用 12,677.52 万元募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。公司独立董事对以上事项发表了明确同意的独立意见。

五、会计师鉴证意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至 2020 年 5 月 15 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况进行了鉴证，出具了《关于湖南大康国际农业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审【2020】2-454号），并认为，公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了大康农业公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

六、保荐机构核查意见

经核查，公司本次以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的事项，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核并出具了《鉴证报告》，并经公司董事会审议通过，公司监事会、独立董事均发表了明确的同意

意见，履行了必要的法律程序。

公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金符合募集资金使用的实施计划，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，且本次置换实施时间距募集资金到账时间不超过六个月，符合《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关规定和公司《募集资金管理办法》的要求。

本保荐机构对公司本次以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文,为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于湖南大康国际农业股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的核查意见》之签章页)

保荐代表人: 蔡明
蔡明

侯海涛
侯海涛

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

