

# 申万宏源证券承销保荐有限责任公司

## 关于鹏都农牧股份有限公司

### 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

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”，“保荐机构”）作为鹏都农牧股份有限公司（曾用名：湖南大康国际农业食品股份有限公司，以下简称“鹏都农牧”或“公司”）非公开发行股票保荐机构，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，对鹏都农牧 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南大康国际农业食品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）888,888,888 股，发行价格为人民币 1.80 元/股，募集资金总额为人民币 1,599,999,998.40 元，扣除与发行有关的费用人民币 7,432,500.33 元后，募集资金净额为人民币 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》。

##### （二）募集资金使用和结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金 83,943.43 万元（其中永久补充流动资金 54,256.75 万元，2020 年置换预先投入募投项目的自筹资金 12,603.45 万元），暂时补充流动资金 65,000 万元；2021 年 1-12 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 174.17 万元，汇兑损失为 182.81 万元；2020 年 1-12 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 552.89 万元，汇兑损

失为 1,238.81 万元；截至 2021 年 12 月 31 日累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 727.06 万元，累计汇兑损失为 1,421.62 万元；2020 年使用募集资金购买结构性存款取得投资收益 52.92 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 9,672.18 万元。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《鹏都农牧股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。

根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构申万宏源承销保荐分别于 2020 年 4 月 30 日与广发银行股份有限公司昆明分行、于 2020 年 5 月 8 日与上海农村商业银行股份有限公司签订了《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。

根据《管理制度》，募投项目实施主体瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司（以下简称瑞丽鹏和公司）、康瑞（缅甸）农牧业发展有限公司（以下简称康瑞缅甸公司）连同公司及保荐机构申万宏源承销保荐于 2020 年 5 月 20 分别与广发银行股份有限公司昆明分行、上海农村商业银行股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。四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，瑞丽鹏和公司、康瑞缅甸公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### （二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司有 4 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账户名称	开户账号	期末余额
上海农村商业银行股份有限公司	鹏都农牧股份有限公司	50131000801585203	18,322,819.43
广发银行股份有限公司昆明分行	鹏都农牧股份有限公司	9550880048925800194	12,727,851.27
上海农村商业银行股份有限公司	康瑞（缅甸）农牧业发展有限公司	NRA51431901000001544	19,856,103.40
广发银行股份有限公司昆明分行	瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	9550880217767300214	45,815,057.28
<b>合计</b>			<b>96,721,831.38</b>

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

2021 年度募投项目投入情况请参照附表募集资金使用情况对照表（参见附表）。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

2021 年公司没有发生变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

2、公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### 六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的鉴证报告的结论性意见

经核查，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，鹏都农牧公司董事会编制的《关于 2021 年年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了鹏都农牧公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

### 七、保荐机构主要核查工作

通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对公司募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件等。

## 八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：鹏都农牧 2021 年度募集资金存放与使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对鹏都农牧 2021 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表：

募集资金使用情况对照表（非公开发行普通股（A股））

2021年1-12月

编制单位：鹏都农牧股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			159,256.75		本年度投入募集资金总额		14,652.31			
报告期内变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额		共计 83,943.43 万元，其中各年度使用募集资金总额分别为： 2020 年：69,291.12 万元； 2021 年：14,652.31 万元			
累计变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额比例			0%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3） =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、缅甸 50 万头肉牛养殖项目	否	148,500.00	83,000.00	9,163.51	13,322.77	16.05%	2023 年 5 月	-	否，项目尚未全部完工	否
2、瑞丽市肉牛产业基地建设项目	否	39,500.00	22,000.00	5,488.80	16,363.91	74.38%	2023 年 5 月	-1,874.60	否，项目尚未全部完工	否
3、补充流动资金	否	100,000.00	54,256.75	-	54,256.75	100.00%	不适用	不适用	不适用	否

合计		288,000.00	159,256.75	14,652.31	83,943.43	52.71%		-1,874.60		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、瑞丽市肉牛产业基地建设项目未达到计划进度或预计收益的情况和原因 受新冠疫情的影响，2021年缅甸活牛出口海关通关工作延迟，公司瑞丽市肉牛养殖基地建设项目缅甸活牛进口受限开工率不足，项目二期暂未按计划投资；</p> <p>2、缅甸五十万头肉牛养殖项目未达到计划进度或预计收益的情况和原因 受缅甸当地政治局势波动的影响，牧场建设工作不能按原定计划实施，截至2021年12月31日，公司已建成1处5,000头育肥场，1处1000头育肥场，在建2处8,000头规模育肥场。</p> <p>公司根据募投项目当前实际建设情况并考虑到新冠疫情和缅甸政治局势的影响，于2022年4月27日召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十四次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，在保持募集资金投资项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，将“缅甸50万头肉牛养殖项目”和“瑞丽市肉牛产业基地建设项目”的实施期限由原计划2022年5月延长至2023年5月。公司及时转变经营思路，努力在多渠道全方位拓展牛源以提升项目的抗风险能力，目前公司通过进口牛贸易商引入优质进口牛，加强在云南本地布局牛源，加快推动销售模式和渠道的转型创新力，力争实现既定利润目标。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>为顺利推进募集资金投资项目，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，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，缅甸 50 万头肉牛养殖项目、瑞丽市肉牛产业基地建设项目分别投入 1,728.34 万元、10,875.11 万元。以上情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《关于湖南大康国际农业食品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）。2020 年 5 月 25 日，公司第六届董事会第三十九次会议审议通过了《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，置换预先投入募投项目金额为 12,603.45 万元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构申万宏源承销保荐出具了《关于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的核查意见》。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>由于受到新冠肺炎疫情和缅甸本地“戒严”不可抗力因素影响，使缅甸 50 万头肉牛养殖项目的实施计划延长，为了更好地发挥缅甸募投项目的资金价值，降低公司财务费用，公司将用于该项目建设的募集资金进行临时补充流动资金。</p> <p>1、2020 年 6 月 5 日，公司召开的第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司将闲置募集资金人民币 2 亿元用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、监事会及保荐机构亦发表了同意意见。自 2020 年 6 月 6 日至 2020 年 12 月 17 日，公司实际使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金合计 9,809,966.93 美元。公司已于 2020 年 12 月 10 日将上述暂时补充流动资金的部分闲置募集资金合计 9,809,966.93 美元提前归还至募集资金专项账户，并将相关情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2、2020 年 12 月 17 日，公司召开的第七届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司使用 6.5 亿元人民币的部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、监事会及保荐机构亦发表了同意意见。自 2020 年 12 月 18 日至 2020 年 12 月 31 日，公司实际使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金合计 6.5 亿元。公司已于 2020 年 12 月 17 日将上述暂时补充流动资金的部分闲置募集资金合计 6.5 亿元人民币归还至募集资金专项账户，并将相关情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>3、2021 年 12 月 19 日，公司召开的第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，</p>

	同意公司及子公司使用 6.5 亿元人民币的部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月,公司独立董事、监事会及保荐机构亦发表了同意意见。自 2021 年 12 月 19 日至 2021 年 12 月 31 日,公司实际使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金合计 6.5 亿元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日,公司募集资金以现金形式存放于募集资金账户中 9,672.18 万元。(不含暂时补充流动资金金额)
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于鹏都农牧股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_

蔡明

\_\_\_\_\_

侯海涛

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

年 月 日