

中信建投证券股份有限公司
关于中农发种业集团股份有限公司
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
2016 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法律法规及规范性文件的规定，中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“独立财务顾问”）作为中农发种业集团股份有限公司（以下简称“农发种业”、“上市公司”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，通过日常了解、核对银行对账单等方式对农发种业募集资金于 2016 年度的存放及使用情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金的存放、使用及余额情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准中农发种业集团股份有限公司向郭文江等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2126 号）核准，上市公司向特定对象非公开发行人民币普通股 16,398,054 股，每发行价格为 7.71 元，募集资金总额为人民币 126,428,996.34 元，扣除各项发行费用 5,495,592.22 元，募集资金净额为 120,933,404.12 元。该项募集资金于 2015 年 10 月 12 日全部到位，上述资金实收情况已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 10 月 13 日出具了中审亚太(验)字(2015)011040-2 号验资报告。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额 56,962,767.59 万元，募集资金 2016 年使用明细如下：

项目	金额（人民币元）
截止 2015 年 12 月 31 日募集资金专户余额	121,174,601.88
减：募集资金项目投入金额	65,283,163.23
加：本年度利息收入（扣除银行手续费）	448,849.49
募集资金理财产品收益	622,479.45
截至 2016 年 12 月 31 日募集资金专户余额	56,962,767.59

（二）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，提高募集资金使用效率和效益，切实保护投资者的利益，农发种业根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法律法规的规定和要求，并结合公司实际情况，制定了公司募集资金使用管理办法，对募集资金的存储、使用、用途变更及监督等作出具体明确的规定。

农发种业对募集资金实行专户储存制度，已在中国农业银行股份有限公司北京亚运村支行下辖二级支行中国农业银行股份有限公司北京康运支行开立了募集资金专项账户，并已与中国农业银行股份有限公司北京亚运村支行、中信建投证券于 2015 年 11 月 9 日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

农发种业使用募集资金对实施主体进行增资后，农发种业与中国建设银行股份有限公司濮阳黄河路支行、中信建投证券、控股子公司中农发河南农化有限公司（以下简称“河南农化”）签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述监管协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

（三）募集资金的存放及余额情况

公司对募集资金实行专户存储，严格按照《募集资金管理办法》的有关规定存放、使用及管理募集资金。截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金专户的存储情

况如下表：

开户行	账号	余额
中国农业银行北京康运支行（注）	11230401040010763	55,234,942.16
中国建设银行濮阳黄河路支行	41001504810050223356	1,727,825.43

注：中国农业银行北京康运支行为中国农业银行北京亚运村支行的下辖二级支行

（四）募集资金的使用情况

截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金实际使用情况如下表：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

项 目					金额或比例		项 目			金 额		
募集资金总额					12, 093. 34		本年度投入募集资金总额			6, 528. 32		
变更用途的募集资金总额					0		已累计投入募集资金总额			6, 528. 32		
变更用途的募集资金总额比例					0							
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺的投资总额	调整后的投资总额	截至年末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至年末累计投入金额(2)	截至年末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至年末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态的日期	本年度募集资金实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
河南农化1万吨/年MEA产能扩建在建项目	否	6, 445. 75	6, 445. 75	6, 445. 75	880. 73	880. 73	-5, 565. 02	13. 66	——	——	——	否
补充河南农化运营资金	否	5, 497. 15	5, 647. 59 (注 1)	5, 647. 59	5, 647. 59	5, 647. 59	0	100	——	——	——	否
合计	—	11, 942. 90	12, 093. 34	12, 093. 34	6, 528. 23	6, 528. 23	-5, 565. 02	——	——	——	——	——
未达到计划进度原因						由于市场环境发生变化，报告期内河南农化产量已能满足其市场需求，MEA产能扩建项目实施进度放缓。						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						2016年4月7日，经公司第五届董事会第30次会议同意，使用募集资金置换先期投入的“河南农化1万吨/年MEA产能扩建在建项目”自筹资金880.73万元。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						无						
募集资金其他使用情况						无（注2）						

注（1）：“补充河南农化运营资金”募集后承诺投资金额较募集前承诺投资金额多150.44万元，是由于募集资金到位后确定的中介费用较募集前预算的中介费用减少形成。

注（2）：2016年7月5日，公司第五届董事会第32次会议通过《关于利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币5,400万元（含5,400万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理；2016年7月13日，公司在华夏银行北京东四支行购买了保本型人民币结构性存款产品5,400万元，投资期限153天。截至报告期末，该项理财产品获得收益622,479.45元，本金及收益已全部存于公司总部募集资金专户。

二、募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的情况

在募集资金实际到位之前，公司已利用自筹资金预先投入和实施部分募集资金投资项目。2016年4月7日，经公司第五届董事会第30次会议同意，使用募集资金置换先期投入的“河南农化1万吨/年MEA产能扩建在建项目”自筹资金880.73

万元。上述募投项目的预先投入自筹资金情况已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）专项审计，并出具了《关于中农发种业集团股份有限公司以自筹资金预先投入非公开发行股票募集资金投资项目情况的专项审核报告》（中审亚太审字[2016]010255号）。

三、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

截止 2016 年 12 月 31 日，上市公司不存在用闲置募集资金补充流动的情况。

四、超募资金的使用情况

无。

五、募集资金投向变更的情况

无。

六、独立财务顾问核查意见

经核查，中信建投证券认为：农发种业本次募集资金的存放与实际使用情况符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于募集资金存放和使用的相关法律法规规定，不存在募集资金存放或使用违反相关法律法规的情形。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于中农发种业集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

冯烜

蒋潇

中信建投证券股份有限公司

2017 年 4 月 26 日