

广发证券股份有限公司

关于广东海大集团股份有限公司

2017年度募集资金存放与使用情况的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为广东海大集团股份有限公司（以下简称“海大集团”或“公司”）2013 年非公开发行股票的保荐机构，对海大集团 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东海大集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]867 号文），核准公司发行不超过 10,058 万股股票。本次公司实际向社会非公开发行了人民币普通股（A 股）6,850 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股 11.34 元，募集资金总额为 776,790,000.00 元，扣除与发行有关费用 18,363,740.44 元后，实际募集资金净额 758,426,259.56 元。以上募集资金情况已经广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2013 年 11 月 19 日出具了广会所验字[2013]第 13004060030 号《验资报告》进行验证。

（二）募集资金总体使用情况及余额

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

项 目	金 额
一、募集资金总额	77,679.00
减：发行费用	1,836.37
二、募集资金净额	75,842.63
累计直接投入募集项目资金	77,336.30
其中：本期累计直接投入募集资金项目	16,696.15
累计利息收入（扣除银行手续费等）	1,493.67
其中：本期利息收入（扣除银行手续费等）	89.49

项 目	金 额
三、募集资金期末余额	0.00

2、募集资金余额

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金期末余额为 0.00 元。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《广东海大集团股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》。公司根据《管理制度》的要求，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。在募集资金到位后，分别为各募集资金项目开立专户，公司共开设 15 个募集资金专户，本报告期内已全部销户完毕。募集资金专用账户情况如下表：

序号	单 位 名 称	银 行 账 户	备注
1	湖南洞庭海大饲料有限公司	渤海银行股份有限公司广州分行营业部 2001044947000162	已销户
2	洪湖海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679295004	已销户
3	湘潭海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049520	已销户
4	三明海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11015256711000	已销户
5	荆州海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014565920000	已销户
6	宿迁海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679271002	已销户
7	怀化海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049693	已销户
8	安徽海大饲料有限公司	德意志银行（中国）有限公司广州分行 4504411091	已销户
9	阳江海大饲料有限公司	渤海银行股份有限公司广州分行营业部 2001044879000167	已销户
10	武汉泽亿投资有限公司	平安银行广州信源支行 11014565932001	已销户
11	南通海大生物科技有限公司	中国银行广州番禺天安科技支行 666562249805	已销户
12	广东海大集团股份有限	中国银行广州番禺天安科技支行	已销户

序号	单位名称	银行账号	备注
	公司	712062015719	
13	广东海大集团股份有限公司	中国银行广州番禺天安科技支行 650963093733	募集资金理财专户，已销户
14	广东海大集团股份有限公司	广州农商行天安支行 08031098000000098	募集资金理财专户，已销户
15	广东海大集团股份有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010047648	募集资金理财专户，已销户

注 1：广东海大集团股份有限公司在中国银行广州番禺天安科技支行开立的 712062015719 专户主要用于接收各募投项目资金，在募集资金对应转入各募投项目实施公司的募集资金专户后已销户。

注 2：因募集资金投资项目完成，荆州海大饲料有限公司专户、安徽海大饲料有限公司专户、宿迁海大饲料有限公司专户、怀化海大饲料有限公司专户、湖南洞庭海大饲料有限公司专户、洪湖海大饲料有限公司专户、湘潭海大饲料有限公司专户、三明海大饲料有限公司专户已销户。

注 3：因募集资金变更实施主体，武汉泽亿投资有限公司专户中的募集资金已全部转出到洪湖海大饲料有限公司和宿迁海大饲料有限公司募投项目专户中，武汉泽亿投资有限公司专户已销户。

注 4：因募集资金变更实施主体，南通海大生物科技有限公司专户中的募集资金已全部转出到湘潭海大饲料有限公司和怀化海大饲料有限公司募投项目专户中，南通海大生物科技有限公司专户已销户。

注 5：因部分变更募集资金，阳江海大饲料有限公司专户中的剩余募集资金已全部转出到三明海大饲料有限公司募投项目专户中，阳江海大饲料有限公司专户已销户。

注 6：经 2015 年年度股东大会审议通过，广东海大集团股份有限公司在中国银行广州番禺天安科技支行开立 650963093733 专户，其累计理财收益转入三明海大饲料有限公司募投项目专户中，该理财专户已销户。

注 7：广东海大集团股份有限公司在交通银行广州番禺支行设立 441162949018010047648 专户及在广州农商行天安支行设立的 08031098000000098 专户的累计理财收益转入湘潭海大饲料有限公司募投项目专户中，该两个理财专户已销户。

公司及募集资金项目实施子公司已与保荐机构及募集资金专户各银行签订《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》，监管协议与深圳证券交易所三方、四方监管协议范本不存在重大差异，三方、四方监管协议的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况，请详见“附表 1”。

四、本年度变更募集资金投资项目的情况

公司本年度无变更募集资金投资项目的情况。

五、保荐机构的核查意见

经核查，广发证券认为，海大集团 2017 募集资金存放和使用符合《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行募集资金监管协议，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于广东海大集团股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____

顾少波

邵 丰

广发证券股份有限公司

2018 年 4 月 19 日

附表 1：2017 年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额			75,842.63			本年度投入募集资金总额		16,696.15		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		77,336.30		
累计变更用途的募集资金总额			35,696.88							
累计变更用途的募集资金总额比例			47.07%							
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）	本年度投 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	本年度实 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										
武汉泽亿年产 3 亿元 微生态制剂项目（以下 简称“武汉泽亿微生态 项目”）	是	15,037.63	-	-	-	0.00%	-	-	-	已变更
南通海大年产 18 万 吨配合饲料项目（以下 简称“南通海大项目”）	是	12,790.00	-	-	-	0.00%	-	-	-	已变更
荆州海大年产 20 万 吨配合饲料项目（以下 简称“荆州海大项目”）	否	10,660.00	10,660.00	-	10,712.34	100.49%	2015/1/1	961.10	是	否

目”)										
洞庭海大年产 20 万吨配合饲料项目（以下简称“洞庭海大项目”）	否	11,260.00	11,260.00	2,013.70	11,282.89	100.20%	2017/4/30	-283.43	否	否
阳江海大年产 20 万吨配合饲料项目（以下简称“阳江海大项目”）	是	11,660.00	4,234.67	-	4,234.67	100.00%	2016/3/31	726.72	是	部分已变更
安徽海大年产 24 万吨配合饲料项目（以下简称“安徽海大项目”）	否	14,435.00	14,435.00	-	14,493.46	100.40%	2016/12/31	486.96	是	否
洪湖海大年产 22 万吨配合饲料项目（以下简称“洪湖海大项目”）	否	-	9,527.36	2,602.02	9,601.19	100.77%	2017/6/30	436.90	是	否
宿迁海大年产 20 万吨配合饲料项目（以下简称“宿迁海大项目”）	否	-	5,510.27	-	5,620.71	102.00%	2016/12/31	-19.93	否	否
湘潭海大年产 24 万吨饲料项目（以下简称“湘潭海大项目”）	否	-	7,390.00	4,927.42	8,027.81	108.63%	2017/6/30	-384.31	否	否
三明海大年产 20 万吨配合饲料项目（以	否	-	7,869.25	5,299.64	7,917.90	100.62%	2017/12/31	-306.68	不适用	否

下简称“三明海大项目”)										
怀化海大年产 24 万吨饲料项目（以下简称“怀化海大项目”）	否	-	5,429.30	1,853.37	5,445.33	100.30%	2017/6/30	-410.64	否	否
承诺投资项目小计	—	75,842.63	76,315.85	16,696.15	77,336.30	101.34%	—	1,206.69	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	宿迁海大项目、湘潭海大项目、怀化海大项目、洞庭海大项目为刚投产项目，属于市场起步阶段，市场、技术资源投入较高，导致出现亏损。									
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	1、经公司第三届董事会第八次会议及 2014 年第二次临时股东大会审议，同意将募投项目中的“武汉泽亿项目”变更实施主体及实施地点，从原来的实施主体“武汉泽亿公司”变更为“洪湖海大饲料有限公司”和“宿迁海大饲料有限公司”，实施地从原来的“湖北武汉市黄陂区”变更为“湖北洪湖市”和“江苏省宿迁泗阳县”，实施项目内容的投资金额不发生变化。 2、经公司于 2015 年 3 月 23 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“南通海大年产 18 万吨配合饲料项目”变更到“湘潭海大年产 24 万吨饲料项目”及“怀化海大年产 24 万吨饲料项目”，实施地从原来的“江苏南通市”变更为“湖南湘潭市”和“湖南省怀化市中方县”，实施项目内容的投资金额不发生变化。 3、经公司第三届董事会第二十次会议及 2015 年年度股东大会审议，同意将“阳江海大年产 20 万吨配合饲料项目”部分募集资金变更到“三明海大年产 20 万吨配合饲料生产项目”。阳江海大项目余下募集资金为 7,458.37 万元（含利息收入 33.05 万元）变更实施主体及实施地点，从原来的实施主体“阳江海大公司”变更为“三明海大饲料有限公司”，实施地从原来的“广东阳江”变更为“福建三明市”。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	1、广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2013 年 12 月 7 日出具了广会所专字[2013]第 13004060052 号《关于广东海大集团股									

期投入及置换情况	份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司以自筹资金先期投入募集资金项目的金额为 4,066.67 万元，其中：武汉泽亿项目 17.64 万元、荆州海大项目 2,056.74 万元、洞庭海大项目 108.22 万元、阳江海大项目 48.23 万元、安徽海大项目 1,835.84 万元。 2、经公司 2014 年 9 月 12 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将“武汉泽亿微生态项目”变更为“洪湖海大项目”及“宿迁海大项目”。公司将原来在武汉泽亿项目中已经置换的 17.64 万元以自有资金全部转回到武汉泽亿募集资金专户中。 因此，截至 2017 年 12 月 31 日公司已置换的募投项目先期投入的全部自筹资金总额为 4,049.03 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司 2015 年 10 月 24 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 3.4 亿元暂时补充流动资金，暂时补充流动资金的募集资金使用期限为 2015 年 10 月 24 日至 2016 年 10 月 23 日。公司 2016 年 5 月 12 日已将闲置募集资金暂时补充流动资金全部归还至募集资金专用账户，并将该募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。 截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情形。
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：荆州海大项目截止 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 10,712.34 万元，较募集资金承诺投资总额 10,660.00 万元多 52.34 万元，系募集资金存续期间产生的存款利息。荆州海大项目本年度实现的收益，为非公开发行募投项目荆州海大饲料有限公司第三期项目 2017 年年度实现的收益。

注 2：公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“南通海大项目”变更到“湘潭海大项目”及“怀化海大项目”。南通海大项目计划使用募集资金总额 12,790 万元，募集资金专户累计存款利息为 29.30 万元，合计 12,819.30 万元分别转入湘潭海大项目 7,390 万元和怀化海大项目 5,429.30 万元。

注 3：公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“阳江海大项目”部分募集资金以及中国银行广州番禺天安科技支行开立的 650963093733 专户（以下简称“中行”）的累计募集资金理财收益变更到“三明海大项目”。其中：阳江海大项目计划使用募集资金总额 11,660 万元，已投入募集资金 4,234.67 万元，累计存款利息为 33.05 万元，剩余募集资金为 7,458.37 万元；中行募集资金理财专户累计收益 410.88 万元，合计 7,869.25 万元变更投资到三明海大项目。

注 4：安徽海大项目截止 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 14,493.46 万元，较募集资金承诺投资总额 14,435.00 万元多 58.46 万元，系募集资金存续期间产生的存款利息。

注 5：宿迁海大项目截止 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 5,620.71 万元，较募集资金承诺投资总额 5,510.27 万元多 110.44 万元，系武汉泽亿项目变更时募集资金专户存款利息转入及本项目募集资金存续期间产生的存款利息。

注 6：怀化海大项目截止 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 5,445.33 万元，较募集资金承诺投资总额 5,429.30 万元多 16.03 万元，系募集资金存续期间产生的存款利息。

注 7：湘潭海大项目截止 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 8,027.81 万元，较募集资金承诺投资总额 7,390 万元多 637.81 万元，系理财专户理财收益转入及本项目募集资金存续期间产生的存款利息。

注 8：洪湖海大项目截止 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 9,601.19 万元，较募集资金承诺投资总额 9,527.36 万元多 73.83 万元，系募集资金存续期间产生的存款利息。

注 9：洞庭海大项目截止 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 11,282.89 万元，较募集资金承诺投资总额 11,260.00 万元多 22.89 万元，系募集资金存续期间产生的存款利息。

注 10：三明海大项目截止 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 7,917.90 万元，较募集资金承诺投资总额 7,869.25 万元多 48.65 万元，系募集资金存续期间产生的存款利息。