

第一创业证券承销保荐有限责任公司

关于广东粤海饲料集团股份有限公司使用及追认部分闲置募集资金进行现金管理以及募集资金余额以协定存款和通知存款方式存放的核查意见

第一创业证券承销保荐有限责任公司(以下简称“一创投行”或“保荐机构”)作为广东粤海饲料集团股份有限公司(以下简称“粤海饲料”或“公司”)首次公开发行股票并上市及持续督导的保荐机构,根据《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(2023年修订)》《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,对粤海饲料使用及追认暂时闲置募集资金进行现金管理以及募集资金余额以协定存款和通知存款方式存放的事项进行了核查,核查情况如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东粤海饲料集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2022〕110号)核准,并经深圳证券交易所同意,广东粤海饲料集团股份有限公司(以下简称“公司”)向社会公众公开发行人民币普通股(A股)10,000.00万股,每股发行价格为5.38元,募集资金总额为53,800.00万元,扣除发行费用5,792.05万元(含增值税)后,实际募集资金净额为48,007.95万元。

上述募集资金已全部到位,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金到账情况进行了审验,并于2022年2月9日出具了《验资报告》(天职业字〔2022〕2619号)。2022年3月4日,公司及全资子公司已与保荐机构、募集资金存储专户开户银行分别签署了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金投资项目情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》,公司募集资金总额扣除发行费用后募集资金净额用于以下投资项目:

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	募集资金投入金额 (万元)
1	安徽年产 10 万吨水产配合饲料项目	17,574.03	11,000.00
2	海南年产 12 万吨水产配合饲料项目	21,167.09	21,000.00
3	中山泰山年产 15 万吨水产配合饲料扩建项目	17,692.46	8,100.00
4	研发创新中心项目	18,751.56	7,907.95
	合计	75,185.14	48,007.95

由于募集资金投资项目存在一定建设周期，根据募集资金投资项目建设进度，后续按计划暂未投入使用的募集资金在短期内出现部分闲置的情况。

三、本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

(一) 现金管理目的

为提高资金使用效益，合理利用资金，公司及全资子公司在不影响募集资金投资计划和公司正常经营的情况下，公司及全资子公司拟使用部分闲置募集资金进行现金管理，以更好的实现公司现金的保值增值，增加公司股东的利益。

(二) 现金管理额度及期限

公司及全资子公司拟使用不超过人民币 12,000.00 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及期限范围内资金可滚动使用。

(三) 投资品种

公司及全资子公司拟购买期限不超过 12 个月的流动性好、安全性高、保本型的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等）；产品收益分配方式根据公司与产品发行主体签署的相关协议确定。该投资产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。

(四) 实施方式

本次现金管理事项属于董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。公司董事会授权公司管理层在上述额度和使用期限内行使投资决策权并签署相关合同文件，并由公司财务中心负责组织实施和管理。

(五) 信息披露

公司将按照《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 1 号——主板上市公司规范运作》等相关要求，及时履行信息披露义务。

四、追认前次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

公司董事会于 2022 年 4 月 8 日审议通过关于使用闲置募集资金进行现金管理的相关议案，投资期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内。在前述期间公司曾存在审议授权空窗期且在此期间仍有进行现金管理之情形。

上述现金管理情况已在 2023 年 4 月 20 日披露于《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告》（公告编号：2023-025）。公司在上述空窗期内合计使用人民币 11,100 万元暂时闲置募集资金购买理财产品，具体情况如下：

单位：万元

序号	实施主体	受托方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	起息日	到期日	预计年化收益率
1	安徽粤海饲料有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利 23JG3192 期(3 个月网点专属 B 款)人民币对公结构性存款	保本浮动收益型	9,000	2023 年 4 月 19 日	2023 年 7 月 19 日	1.30-2.95%
2	中山市泰山饲料有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利 23JG3192 期(3 个月网点专属 B 款)人民币对公结构性存款	保本浮动收益型	2,100	2023 年 4 月 19 日	2023 年 7 月 19 日	1.30-2.95%

公司董事会及监事会已对相关空窗期及空窗期内使用闲置募集资金现金管理的情形进行追认与补充授权。公司未来将加强对闲置募集资金进行现金管理的内部控制工作，完善相关措施，杜绝再次发生类似事件。

五、本次将募集资金以协定存款、通知存款方式存放的基本情况

为提高募集资金使用效率，增加存储收益，保护投资者权益，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》《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》等相关法律、法规和规范性文件以及《募集资金三方监管协议》的相关规定，在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度的情况下，公司拟将首次公开发行股票募集资金的存款余额以协定存款、通知存款方式存放，存款期限具体根据募集资金投资项目现金支付进度而定，不超过 12 个月。

六、投资风险及风险防控措施

（一）投资风险

1、公司本次现金管理所投资的产品是银行等金融机构所发行的流动性好、安全性高的产品，具有投资风险低、本金安全度高的特点。但由于影响金融市场

的因素众多，本次投资不排除金融市场极端变化导致的不利影响。

2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，因此短期投资的实际收益不可预期。

3、相关工作人员存在违规操作和监督失控的风险。

（二）风险防控措施

1、公司将严格遵守审慎投资原则，选择低风险理财产品或存款类产品。不得用于其他证券投资，不购买股票及其衍生品和无担保债券为投资标的的银行理财产品等。

2、公司财务部门建立投资台账，公司将及时分析和跟踪理财产品或存款类产品投向，在上述产品投资期间，公司将与相关金融机构保持密切联系，及时跟踪资金的运作情况，加强风险控制和监督，严格控制资金的安全。

3、公司监事会、独立董事有权对资金使用情况监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司将严格按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定办理募集资金现金管理业务。

七、对公司日常经营的影响

在确保不影响募集资金投资项目建设以及正常经营的情况下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款和通知存款的方式存放，不会影响公司募集资金投资项目建设和主营业务的正常开展。

本次追认使用暂时闲置募集资金进行现金管理的事项，系在不影响募集资金投资项目及使用计划正常进行及资金安全的前提下开展，亦不会影响公司主营业务的正常发展。

同时可以提高资金使用效率，增加一定收益，符合公司和全体股东的利益。

八、履行的审议程序及相关意见

（一）董事会会议审议情况

公司于2023年4月26日召开第三届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于使用及追认部分闲置募集资金进行现金管理以及募集资金余额以协定存款和通知存款方式存放的议案》，同意公司使用额度不超过人民币12,000.00万元的

部分闲置募集资金进行现金管理，现金管理产品期限不得超过 12 个月，在上述额度和期限内可循环滚动使用；同意对空窗期及空窗期内使用闲置募集资金现金管理的情形进行追认与补充授权；同意在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度的情况下，将公司本次公开发行股票募集资金的存款余额以协定存款和通知存款的方式存放。

（二）监事会会议审议情况

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用及追认部分闲置募集资金进行现金管理以及募集资金余额以协定存款和通知存款方式存放的议案》，与会监事认为：公司在确保募集资金投资项目所需资金和保证募集资金安全的前提下对暂时闲置募集资金适时进行现金管理及追认，以及将募集资金的存款余额以协定存款和通知存款的方式存放，不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常运转，也不会影响公司主营业务的正常发展，并且可以提高募集资金使用效率，获得一定的投资收益，符合公司发展的切实需要；相关审议程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害股东利益的情况。因此，监事会同意公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理，并同意对空窗期及空窗期内使用闲置募集资金现金管理的情形进行追认与补充授权；同意公司将本次公开发行股票募集资金的存款余额以协定存款和通知存款的方式存放。

（三）独立董事意见

独立董事认为，公司本次使用及追认暂时闲置募集资金进行现金管理，内容及审议程序符合《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》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，且公司本次使用及追认暂时闲置募集资金进行现金管理没有与募集资金投资项目的建设内容相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向和损害公司股东利益的情形，符合公司发展利益的切实需要，有利于提高公司的资金使用效率，获取良好的资金回报。相关审议程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害股东利益的情况。因此，独立董事一致同意公司《关于使用及追认部分闲置募集资金进行现金管理以及募集资金余额以协定存款和通知存款方式存放的议案》的内容，并同意对空窗期及空窗期内使用闲置募集资金现金

管理的情形进行追认与补充授权。

九、保荐结构的核查意见

经核查，保荐机构对粤海饲料使用及追认部分闲置募集资金进行现金管理及募集资金存款余额以协定存款和通知存款的方式存放事项无异议。

（本页无正文，为《第一创业证券承销保荐有限责任公司关于广东粤海饲料集团股份有限公司使用及追认部分闲置募集资金进行现金管理以及募集资金余额以协定存款和通知存款方式存放的核查意见》之签章页）

保荐代表人（签名）：

李兴刚

付林

第一创业证券承销保荐有限责任公司

年 月 日