

中信建投证券股份有限公司关于道道全粮油股份有限公司 2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为道道全粮油股份有限公司（以下简称“道道全”或“公司”）首次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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，对道道全粮油股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下保荐意见：

一、公司首次公开发行股票募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准道道全粮油股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]234 号）核准，公司 2017 年 3 月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(股)25,000,000 股，发行价为 47.30 元/股，募集资金总额为人民币 1,182,500,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 51,760,000.00 元（承销费用和保荐费用合计人民币 5,376.00 万元，上市发行前公司已预付人民币 200.00 万元），余额为人民币 1,130,740,000.00 元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 13,433,566.07 元（不含发行服务费用的可抵扣增值税进项税额 666,433.93 元），实际募集资金净额为人民币 1,117,306,433.93 元。

该次募集资金到账时间为 2017 年 3 月 6 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 3 月 6 日出具天职业字[2017]6722 号验资报告。

（二）2018 年度使用金额及 2018 年 12 月 31 日余额

截止 2018 年 12 月 31 日，道道全累计使用募集资金人民币 883,192,536.42 元，其中：以前年度使用 709,870,350.00 元，本年度使用 173,322,186.42 元，均投入募集资金项目。

截止 2018 年 12 月 31 日，道道全累计使用金额人民币 883,192,536.42 元，募集资金专户余额为人民币 262,349,363.93 元，与实际募集资金净额人民币 234,113,897.51 元的差异金额为人民币 28,235,466.42 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出的净额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

道道全已按照《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、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）等相关规定的要求制定并修订了《道道全粮油股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经道道全 2014 年度股东大会审议通过；道道全 2017 年度第一次临时股东大会第一次修订。道道全已将深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》中与募集资金管理相关规定与《管理制度》进行了核对，认为《管理制度》亦符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求。

根据《管理制度》要求，道道全董事会批准开设了 4 个银行专项账户，仅用于道道全募集资金的存储和使用，不用作其他用途。道道全所有募集资金项目投资的支出，在资金使用计划或者公司预算范围内，由财务部门审核，财务负责人、总经理签批后，由会计部门执行。募集资金投资项目超过计划投入时，按不同的限额，由总经理、董事长或者上报董事会批准。募集资金投资项目由总经理负责组织实施。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督。公司财务部门定期对募集资金使用情况进行检查核实，并将检查情况报告董事会，同时抄送监事会和总经理。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，道道全及保荐机构中信建投证券股份有限公司已于2017年4月5日与中国工商银行股份有限公司岳阳解放路支行、兴业银行股份有限公司岳阳分行、平安银行长沙分行、中国建设银行股份有限公司岳阳五里牌支行签订了《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止2018年12月31日，募集资金存放专项账户的活期存款及银行理财存款余额如下（单位：人民币元）：

| 存放银行 | 银行账户账号 | 存款方式 | 余额 |
|---------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 平安银行长沙分行 | 15041234567867 | 存款 | 2,249,728.30 |
| 平安银行长沙分行 | 15000096674317 | 保本理财 | 180,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司岳阳解放路支行 | 1907060329200096767 | 存款 | 18,478.18 |
| 兴业银行股份有限公司岳阳分行 | 368280100100084959 | 存款 | 18,804.41 |
| 中国建设银行股份有限公司岳阳五里牌支行 | 43050166258600000067 | 存款 | 62,353.04 |
| 中国建设银行股份有限公司岳阳五里牌支行 | 43050166258600000067 | 保本理财 | 50,000,000.00 |
| 中泰证券股份有限公司（绑定建行专户） | 109287000179 | 保本理财 | 30,000,000.00 |
| 合计 | | | <u>262,349,363.93</u> |

为提高募集资金使用效益，根据公司2017年3月30日第一届董事会第十八次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，将部分暂时闲置募集资金存入定期存款户或购买保本理财产品：平安银行长沙分行，账号15000096674317；截至2018年12月31日止，余额为18,000.00万元，理财产品期限91天，到期日2019年3月1日，利率4.2%。建设银行岳阳分行，账号4050166258600000067；截至2018年12月31日止，余额为5,000.00万元，理财产品开放式，利率2.10%-3.50%。中泰证券股份有限公司（绑定建行募集资金账户），资金账号109287000179；截至2018年12月31日止，余额为3,000.00

万元，理财产品期限 91 天，到期日 2018 年 12 月 28 日，利率 3.4%（已自动赎回，因证券公司放假未转回建行专户）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

道道全 2018 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件“道道全粮油股份有限公司募集资金使用情况对照表”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

道道全 2018 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

道道全董事会认为道道全已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了道道全募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。道道全对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

道道全不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

七、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司董事会编制的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《道道全粮油股份有限公司关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，发表意见为：道道全《道道全粮油股份有限公司关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了道道全 2018 年度募集资金的存放与使用情况。

八、保荐机构的核查工作及核查意见

在 2018 年持续督导期间，保荐机构通过资料审阅、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。主要核查内容包括：公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告及支持文件、项目进展情况等资料。经核查，保荐机构认为，道道全 2018 年度募集资金存放和使用符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

附件

道道全粮油股份有限公司募集资金使用情况对照表

2018年12月31日

编制单位：道道全粮油股份有限公司单位：人民币万元

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 募集资金净额 | 111,730.64 | | | | 本年度投入募集资金总额 | 17,332.22 | | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | | | 已累计投入募集资金总额 | 88,319.25 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | | | 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 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 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) | 本报告期投入金额 | 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 | 本报告期实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | |
| 岳阳临港新区食用油加工综合项目 | 否 | 72,000.00 | | 8,268.87 | 63,189.18 | 87.76% | 2017年6月30日 | 18,903.95 | 是 | 否 |
| 重庆子公司“二期600吨/日食用油精炼项目” | 否 | 12,000.00 | | 3,113.05 | 3,688.22 | 30.74% | 2019年6月30日 | | 不适用 | 否 |
| 营销网络建设项目 | 否 | 27,664.00 | | 5,950.30 | 21,441.85 | 77.51% | 2019年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 111,664.00 | | 17,332.22 | 88,319.25 | 79.09% | | 18,903.95 | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金(如有) | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 111,664.00 | | 17,332.22 | 88,319.25 | 79.09% | | 18,903.95 | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 2017年4月11日置换53,074万元、2017年4月18日置换3,672万元，合计置换56,746万元。截至2017年3月15日预先投入的自有资金：1、岳阳临港新区食用油加工综合项目40,824万元；2、营销网络建设项目15,347万元；3、重庆子公司二期项目575万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 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 | 未使用的募集资金26,234.94万元，其中中国建设银行股份有限公司岳阳五里牌支行8,006.24万元，8,000万元在募集资金账户进行保本理财；平安银行长沙分行18,224.97万元，18,000万元在募集资金账户进行保本理财；中国工商银行股份有限公司岳阳解放路支行1.85万元，存款；兴业银行股份有限公司岳阳分行1.88万元，存款。 |
| 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《中信建投证券股份有限公司关于道道全粮油股份有限公司2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

汪家胜

赵亮

中信建投证券股份有限公司

年 月 日