



通讯地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

Postal Address: 4th Floor of Tower 2, No.16 Xisihuanzhong Road, Haidian District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100039

电话 (Tel): +86(10)88219191

传真 (Fax): +86(10)88210558

## 关于南宁糖业股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

瑞华核字[2016] 45010003 号

南宁糖业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南宁糖业股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2016年3月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》执行了鉴证工作。

按照中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，编制《关于前次募集资金使用情况的报告》并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《关于前次募集资金使用情况的报告》提出鉴证结论。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《关于前次募集资金使用情况的报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了抽查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，贵公司编制的截至2016年3月31日止《关于前次募集资金使用情况的报告》在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定。

本鉴证报告仅供贵公司申请非公开发行股票时使用，不得用作任何其他用

途。我们同意本鉴证报告作为贵公司申请非公开发行股票的必要文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



二〇一六年六月六日

## 南宁糖业股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，南宁糖业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了截至2016年3月31日止前次募集资金使用情况的报告。

### 一、前次募集资金基本情况

2015年4月14日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]264号文核准，公司向投资者非公开发行人民币普通股(A股)3,744.0937万股，面值为每股人民币1元，发行价格为每股人民币13.55元，受到股东认缴股款共计人民币50,732.47万元，扣除发行费用3,189.74万元后，实际募集资金净额47,542.73万元。

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于2015年5月25日出具了《验资报告》（瑞华验字[2015]45010002号）。上述募集资金人民币47,542.73万元已于2015年5月22日汇入本公司在广西北部湾银行南宁江南支行开立的800030692100042、浦发银行南宁分行开立的63060154500000192、兴业银行南宁分行开立的552020100100186433募集资金专户。截至最近一期经审计的资产负债表日（2015年12月31日）止，该专户的余额为人民币8,046.73万元，其中本金为人民币7,976.78万元，利息为人民币69.95万元。

### 二、前次募集资金实际使用情况

#### 1、前次募集资金使用情况对照情况

根据本公司非公开发行股票（A股）预案披露的A股募集资金运用方案，“本次A股发行募集资金扣除发行费用后，将用于香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目、南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目及补充流动资金等。”

截至2016年3月31日，前次募集资金实际使用情况对照情况见附件1“前次募集资金使用情况对照表”。

#### 2、前次募集资金变更情况

（1）香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目，由于目前市场建筑材料及人工成本的降低可节省约5,000万元，鉴于香山糖厂锅炉节能技术升级改造的良好效益，公司决定利用结余的资金在香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目中增加明阳糖厂锅炉升级改造内容，该内容拟投入金额5,000万元，占前次募

集资金总额的 10.52%;

(2) 南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目中智能配送中心建设项目,原配送中心项目的实施地点在南宁市经济技术开发区国凯大道 9 号,通过合作建设办公楼,外租仓库的方式进行,现根据买地的情况及长期经营收益的对比,决定在邕宁区新兴产业园区购置土地并自建办公楼及仓库。项目的实施地点由南宁五合变更为南宁牛湾,实施方式由租赁仓库经营变更为购买土地自建仓库经营,实施方式更改后购买土地自建仓库经营拟投入金额 7,800 万元,与原来租赁仓库经营实施方案相比增加 1,487.70 万元,占前次募集资金总额的 3.13%,变更后的项目总投资额度不变。

2015 年 12 月 21 日,公司第六届董事会 2015 年第四次临时会议、第六届监事会 2015 年第三次临时会议,2016 年 1 月 14 日 2016 年第一次临时股东大会决议审核通过了《关于变更募集资金用途的议案》。

3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

金额单位:人民币万元

投资项目	项目 总投资	承诺募集 资金投资 总额	实际投入募 集资金总额	差异 金额	差异原因
香山糖厂日榨 10000 吨甘蔗技改项目	15,467.80	20,467.80	15,467.80	-5,000.00	成本降低节省
南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目	15,264.67	15,264.67	15,264.67		
补充流动资金	11,810.26	15,000.00	11,810.26	3,189.74	扣除发行费
明阳糖厂锅炉升级改造项目	5,000.00		5,000.00	5,000.00	新增项目
合计	47,542.73	50,732.47	47,542.73	3,189.74	

4、已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

无已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况。

5、临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金的情况

2015 年 9 月 30 日,公司第六届董事会 2015 年第三次临时会议、第六届监事会 2015 年第二次临时会议,2015 年 10 月 23 日 2015 年第二次临时股东大会决议审核通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目正常进展的前提下,使用 5,677.30 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金,使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 6 个

月。到期及时归还至募集资金专用账户。实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 5,677.30 万元，已于 4 月 22 日归还。

截止 2016 年 3 月 31 日募集资金余额为 11,472.38 万元，占前次募集资金总额的 24.13%，其中暂时补充流动资金余额为 5,677.30 万元。存放于募集资金专户的余额为 5,871.28 万元（其中包括募集资金专户银行存款利息收入 76.20 万元），剩余的募集资金将按工程进度在今、明两年使用完毕。

6、前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况，见附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

7、以资产认购股份的情况

无以资产认购股份的情况。

三、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

上述前次募集资金实际使用情况与本公司在 2015 年度报告中“管理层讨论与分析”部分中披露的前次募集资金实际使用情况对照如下：

前次募集资金实际使用与披露情况对照表

单位：万元

序号	投资项目	2015 年年末累计			备注
		实际使用	年报披露	差异	
1	香山糖厂日榨 10000 吨甘蔗技改项目	12,491.02	12,491.02	0.00	
2	南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目	9,587.37	9,587.37	0.00	
3	补充流动资金	11,810.26	11,810.26	0.00	
	合计	33,888.65	33,888.65	0.00	

本公司的前次募集资金实际使用情况与本公司在 2015 年度报告中“管理层讨论与分析”部分中的相应披露内容不存在差异。

四、结论

董事会认为，本公司按前次非公开发行股票（A 股）预案披露的 A 股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如

实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。





附件2:

### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2015年	2016年			
1	香山糖厂日榨10000吨甘蔗技改项目	项目尚未完成	年新增销售收入20,543.00万元，年新增净利润1,940.70万元，年新增税收1,192.50万元，投资回收期7.9年（税后），财务内部收益率11.80%（税后）。	项目尚未完成			项目尚未完成	项目尚未完成
2	南宁云鸥物流有限责任公司食糖电子商务及智能配送中心项目	项目尚未完成	年新增销售收入12,900.00万元，年新增平均净利润1,452.79万元，年新增税收864.29万元，投资回收期5.97年（税后），财务内部收益率14.20%。	项目尚未完成			项目尚未完成	项目尚未完成
3	补充流动资金		增强公司偿债能力，减少公司利息支出，为公司外延式扩张做好资金准备。				节约财务费用130万元	是
4	明阳糖厂锅炉升级改造项目	项目尚未完成	年增加利润700.92万元，净利润595.78万元。		项目尚未完成		项目尚未完成	项目尚未完成