
中天国富证券有限公司

关于南宁糖业股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富证券”或“保荐机构”）作为南宁糖业股份有限公司（以下简称“南宁糖业”或“公司”）2014 年非公开发行股票募集资金存放与使用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》、《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保荐工作指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定，对南宁糖业 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：



一、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]624 号文《关于核准南宁糖业股份有限公司非公开发行股票的批复》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，每股发行价为人民币 13.55 元，募集资金总额为 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。上述募集资金到位时间为 2015 年 5 月 22 日，已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）。

2018 年度已使用募集资金 3,934.67 万元，截至 2018 年 12 月 31 日累计已使用募集资金 47,542.71 万元（均不包括存款利息收入），2018 年末募集资金余额为 0.02 万元，为预留用于募集资金专户的销户手续费，募集资金实际已使用完毕。2019 年 2 月，全部募集资金专户均已销户。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金专户存储情况

公司为募集资金项目分别设立了 4 个专户，截止至 2018 年 12 月 31 日，各募集资金专户的存储情况如下：

银行名称	账号或理财产品代码	存储余额（万元）	存储方式
广西北部湾银行南宁市江南支行	800030692100042	0.00	活期存款
上海浦东发展银行南宁江南支行	63060154500000192	0.00	活期存款
兴业银行南宁桃源支行	552020100100186433	0.00	活期存款
上海浦东发展银行南宁江南支行	63060154700002529	0.02	活期存款
合计		0.02	

（二）签订募集资金监管协议情况

为规范公司配套募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件以及公司《募集资金管理制度》中相关条款的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

1、首次与保荐机构签订募集资金三方及四方监管协议情况

2015年6月2日，公司与广西北部湾银行南宁市江南支行、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行、兴业银行南宁分行及保荐机构华西证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。2015年8月27日，公司、公司全资子公司南宁云鸥物流有限责任公司（现已改名为：南宁云鸥物流股份有限公司，下同）与上海浦东发展银行南宁江南分行及华西证券有限责任公司上海证券承销保荐分公司签订了《募集资金四方监管协议》。上述协议无特殊的条款，其内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

2、变更保荐机构后重新签订募集资金三方及四方监管协议情况

公司申请2016年非公开发行股票另行聘请了光大证券股份有限公司（以下简称：“光大证券”）作为保荐机构，根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》的相关规定，原保荐机构华西证券未完成的公司2014年非公开发行股票的持续督导工作由光大证券承接。2016年11月30日，光大证券与公司及云鸥物流、北部湾银行、浦发银行、兴业银行分别重新签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。上述协议无特殊的条款，其内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

公司申请 2017 年非公开发行股票另行聘请了中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富证券”）作为保荐机构，根据相关规定，中天国富证券替代光大证券对公司 2014 年非公开发行股票尚未使用完毕的募集资金使用与管理情况进行持续督导。2018 年 7 月 25 日，中天国富证券与公司及云鸥物流、北部湾银行、浦发银行、兴业银行分别重新签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。上述协议无特殊的条款，其内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

三、2018 年募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

2018 年度，公司募集资金投资项目的资金使用情况详见下表：

单位：万元

募集资金总额		47,542.73		本年度投入募集资金总额		3,934.67				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额		5,000.00		已累计投入募集资金总额		47,542.71				
累计变更用途的募集资金总额比例		10.52%								
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										
1、香山糖厂日榨10000吨甘蔗技改项目	是	20,467.80	15,467.80		15,467.80	100.00	2017.1.1	1,074.76	否	无
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	否	15,264.67	15,264.67	1,133.69	15,264.67	100.00	2017.8.31	462.75	否	无
3、补充流动资金	否	15,000.00	11,810.26	2,331.66	14,141.92	100.00	不适用	不适用	不适用	无
4、明阳糖厂锅炉升级改造	是		5,000.00	469.32	2,668.32	53.37	2017.1.1	776.22	是	无
承诺投资项目小计		50,732.47	47,542.73	3,934.67	47,542.71	—		2,313.73		
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	50,732.47	47,542.73	3,934.67	47,542.71	—					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>1、香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目因建设工期等因素影响，项目中的水利设施未能完全投入使用，甘蔗总产量未达到预期，造成单位产品固定成本无法有效摊薄；同时，受复杂地质条件及生产调度的影响，农业机械工作仍处于磨合期，机收数量不足，未能充分发挥其成本优势。2018年榨蔗量84万吨，只达到预计榨蔗量120万吨的70%，因此，2018年效益达不到原计划的每年新增净利润1,940.70万元。</p> <p>2、南宁云鸥物流股份有限公司食糖电子商务及智能配送中心项目2017年9月开始投入运营，业务逐步开展中。项目中的食糖后加工设备2018年4月才建设完成，2018年上半年未产生效益。2018/2019榨季开榨时间较往年推迟，白糖入库量少，影响仓储效益。电子商务平台于2018年二季度开始运营，运营初期效益还未完全实现，导致总体效益达不到原计划的每年新增净利润1,452.79万元。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>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年第三次临时会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，2016年1月14日2016年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。具体为：1、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；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建设地点由南宁五合变更为南宁湾。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>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年第三次临时会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，2016年1月14日2016年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。具体为：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。</p>									

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>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年第二次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》,同意公司以非公开发行股票募集资金人民币6,312.68万元置换先期投入募投项目自筹资金。公司于2015年10月15日将募集资金6,312.68万元置换先期投入募投项目自筹资金。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>1、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》,2015年10月28日2015年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,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,公司已于2016年4月25日归还募集资金专户。</p> <p>2、2017年10月25日,公司第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目正常进展的前提下,利用2,800万元闲置的募集资金暂时补充公司流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过六个月。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2,800.00万元,公司已在2018年4月24日归还募集资金专户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>明阳糖厂锅炉升级改造项目自建设起到2018年12月末累计使用了自有资金2,783万元用于建设,项目出现募集资金结余2,331.68万元。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金0.02万元存放在募集资金专户,剩余的0.02万元是预留用于银行销户的手续费,视同0.02万元在2018年度已使用完。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>报告期内,公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金使用相关信息。募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。</p>

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

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年第三次临时会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，2016年1月14日召开的2016年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。具体为：1、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；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。以上变更后的项目总投资额度不变。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

在募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入香山糖厂日榨10000吨甘蔗技改项目的实际投资额为6,312.68万元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《关于南宁糖业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华专审字[2015]第45010003号）。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年第二次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金人民币6,312.68万元置换先期投入募投项目自筹资金。公司于2015年10月15日将股票募集资金6,312.68万元置换先期投入募投项目自筹资金。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、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》，2015年10月28日召开的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，公司已于2016年4月25日归还募集资金专户。

2、2017年10月25日，公司第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进展的前提下，利用2,800万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过六个月，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2,800万元，公司已于2018年4月24日归还募集资金专户。

（五）节余募集资金使用情况

2018年11月30日，公司第六届董事会2018年第八次临时会议、第六届监事会2018年第六次临时会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将2014年非公开发行募集资金专项账户余额2,462.72万元（其中包括募集资金专户银行累计存款利息收入131.04万元，具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。公司已于2018年12月将实际节余的2,464.43万元（其中：本金2,331.66万元、利息收入132.77万元）募集资金永久用于补充流动资金（本金2,331.66万元列入前表“补充流动资金”项目的本年度投入金额），尚未使用的募集资金0.02万元存放在募集资金专户，剩余的0.02万元是预留用于银行销户的手续费，节余募集资金实际使用完毕。

（六）超募资金使用情况

公司无超募资金使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金0.02万元存放在募集资金专户，为预留用于银行销户的手续费。

（八）募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

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年第三次临时会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，2016年1月14日2016年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。定于在香山

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。变更后的项目总投资额度不变。

变更募集资金投资项目的资金使用情况详见下表：

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
明阳糖厂锅炉升级改造项目	香山糖厂日榨10000吨甘蔗技改项目	5,000.00	469.32	2,668.32	53.37	2017.1.1	776.22	是	否
合计		5,000.00	469.32	2,668.32	—		776.22		
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明</p> <p>香山糖厂日榨10,000吨甘蔗技改工程项目在建设投资上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推广到明阳糖厂实施锅炉升级改造技改。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年第三次临时会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》, 2016年1月14日2016年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。公告编号为2015-72、2015-73、2015-74、2016-02。</p>									
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p> <p>无</p>									
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p> <p>无</p>									

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金使用相关信息。募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、保荐机构核查意见

保荐机构对南宁糖业 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，取得并查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、公司关于募集资金存放与使用情况的相关公告，与公司管理层及相关人员就募集资金存放与使用情况进行了沟通交流。

经核查，保荐机构认为，南宁糖业 2018 年度募集资金存放与使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《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》等相关法规的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，亦不存在违规使用募集资金的其他情形。

（以下无正文）

(以下无正文，为《中天国富证券有限公司关于南宁糖业股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人：倪卫华 宇尔斌
倪卫华 宇尔斌

中天国富证券有限公司
ZTF SECURITIES CO., LTD.
2019年3月31日