

民生证券股份有限公司

关于江苏新宁现代物流股份有限公司发行股份购买资产并

募集配套资金暨关联交易之募集资金存放与使用情况

的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“独立财务顾问”）作为江苏新宁现代物流股份有限公司（以下简称“新宁物流”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》（2014年修订）、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的规定，对新宁物流募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体核查情况如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏新宁现代物流股份有限公司向曾卓等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕1705号）核准，公司向配套募集资金特定对象非公开发行 29,447,852 股股票，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 8.15 元，募集资金总额为人民币 239,999,993.80 元，扣除与发行等有关费用人民币 20,283,791.00 元，实际募集资金净额为 219,716,202.80 元。该募集资金已于 2015 年 9 月 11 日全部到位。

（二） 募集资金 2018 年度使用情况及结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金使用情况及余额如下：

单位：元

项目	金额
募集资金净额	219,716,202.80
加：累计收到利息收入扣减手续费净额	424,865.13

其中：以前年度金额	418,193.55
本年度金额	6,671.58
减：累计使用募集资金金额	220,140,801.83
其中：以前年度金额	213,333,041.00
本年度金额	6,807,760.83
减：转入自有资金账户补偿流动资金账户	266.10
等于：募集资金账户余额	-

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、深圳证券交易所发布的《上市公司募集资金管理办法》及《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《江苏新宁现代物流股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。

根据《管理制度》的要求，公司对募集资金实行专户存储，在使用募集资金时，严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，以保证专款专用。

公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金开设了4个募集资金专项账户，分别为：

1、招商银行股份有限公司昆山支行活期存款账户 120905120910202，该专户仅用于广州亿程交通信息有限公司北斗产业总部基地项目；

2、招商银行股份有限公司昆山支行活期存款账户 120905120910506，该专户仅用于广州亿程交通信息有限公司补充运营资金；

3、中国民生银行股份有限公司广州天河支行活期存款账户 609091788，该专户仅用于广州亿程交通信息有限公司研发中心建设项目；

4、中国银行股份有限公司广州番禺支行活期存款账户 719866190913，该专户仅用于广州亿程交通信息有限公司营销网络建设项目。

公司及子公司的募集资金专户若以存单方式存放募集资金时，公司承诺存单到期后将分别及时转入本协议规定的公司及子公司募集资金专户进行管理或以存单方式续存。公司及子公司的存单不得质押。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，非公开发行股份购买资产并募集配套资金全部使用完毕。

三、 2018 年度募集资金的实际使用情况

2018 年内，公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司实际使用非公开发行股份购买资产并募集配套资金人民币 680.78 万元，具体情况详见附表 1《非公开发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，本次募集资金不存在投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，本次募集资金不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，本次募集资金不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

根据 2016 年 2 月 19 日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于全资子公司使用募集资金投资项目“北斗产业总部基地项目”结余资金永久补充流动资金的议案》，董事会同意全资子公司广州亿程交通信息有限公司将募集资金投资项目“北斗产业总部基地项目”投资完成后结余的资金合计人民币 32,630,037.53 元（截至 2016 年 1 月 31 日，含利息、手续费等）用于永久补充流动资金。广州亿程交通信息有限公司实际分别于 2016 年 2 月 22 日将 10,000,000.00 元、于 2016 年 2 月 26 日将 12,629,000.00 元、于 2016 年 4 月 11 日将 10,000,000.00 元、于 2016 年 12 月 29 日将 11,371.36 元的结余募集资

金转入其自有资金账户用于永久补充流动资金。广州亿程交通信息有限公司“北斗产业总部基地项目”募集资金专项账户（招商银行股份有限公司昆山支行活期存款账户 120905120910202）已于 2016 年 12 月 29 日注销。实际补充流动资金的合计金额与公司审议公告金额差异 10,333.83 元，系 2016 年 2 月 1 日至 2016 年 12 月 29 日期间募集资金账户产生的利息收入和手续费等。

2016 年 12 月 29 日，广州亿程交通信息有限公司将募集资金投资项目“补充运营资金”专项账户（招商银行股份有限公司昆山支行活期存款账户 120905120910506）募集资金余额 793.74 元（系截至 2016 年 12 月 29 日的利息收入扣减手续费的净额）全部转入公司自有资金账户补充流动资金。2017 年 1 月 4 日，广州亿程交通信息有限公司将该专户注销。

2017 年 1 月 6 日，广州亿程交通信息有限公司将募集资金投资项目“营销网络建设项目”专项账户（中国银行股份有限公司广州番禺支行活期存款账户 719866190913）募集资金余额 95,965.68 元（系截至 2017 年 1 月 6 日的利息收入扣减手续费的净额）全部转入公司自有资金账户补充流动资金，同日将该专户注销。

2018 年 7 月 20 日，广州亿程交通信息有限公司将募集资金投资项目“研发中心建设项目”专项账户（中国民生银行股份有限公司广州天河支行活期存款账户 609091788）募集资金余额 266.10 元（系截至 2018 年 7 月 20 日的利息收入扣减手续费的净额）全部转入公司自有资金账户补充流动资金，同日将该专户注销。

（六）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2018 年 7 月 20 日，非公开发行股份购买资产并募集配套资金全部使用完毕，相关募资资金专户全部注销。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2018 年度募集资金的使用和存放符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《募

集资金使用管理制度》等相关文件的规定，公司对募集资金进行了专户存储和使用，相关募集资金使用信息及时，真实，准确，完整地进行了披露；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对公司募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《前次募集资金使用情况鉴证报告》（上会师报字(2019)第 3337 号），鉴证意见为：“我们认为，新宁物流公司管理层编制的截至 2018 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《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，在所有重大方面如实反映了新宁物流公司截至 2018 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。”

七、独立财务顾问的核查意见

经审慎核查，独立财务顾问认为：

新宁物流发行股份购买资产并募集配套资金 2018 年度募集资金存放与使用情况符合《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》、《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、法规和规范性文件的要求，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时、真实、准确、完整地履行了信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途及其它损害股东利益的违规使用募集资金的情形。

附表 1:

非公开发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表

编制单位：江苏新宁现代物流股份有限公司

2018 年度

单位：万元

募集资金总额			21,971.62			本年度投入募集资金总额			680.80		
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			22,014.11		
累计变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额比例											
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)	截至期末投入进度 (%) (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											
北斗产业总部基地项目	否	11,000.00	11,000.00		7,744.65	70.41	不适用	不适用	不适用	否	
补充广州亿程交通信息有限公司运营资金	否	1,971.62	1,971.62		1,971.78	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
研发中心建设项目	否	2,000.00	2,000.00	680.80	2,024.04	101.20	不适用	不适用	不适用	否	
营销网络建设项目	否	7,000.00	7,000.00		7,000.00	100.00	2016 年	-692.01	未承诺	否	
北斗产业总部基地项目结余资金永久补充流动资金	否				3,264.04		不适用	不适用	不适用		

附表 1 对照表第 1 页

营销网络建设项目结余资金永久补充流动资金					9.60				
合计		21,971.62	21,971.62	680.80	22,014.11			-692.01	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
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	无								
募集资金投资项目实施方式调整情况	无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>由于公司在项目实施中，严格控制工程的各项支出，合理降低工程成本和费用；充分结合自身技术优势和经验及现有设备配置，在资源充分利用的前提下，对募集资金所投项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资，因此已完成项目募集资金出现以下结余：</p> <p>1、广州亿程交通信息有限公司北斗产业总部基地项目，2016年2月19日，经公司第三届董事会第二十四次会议决议，将该项目投资建设完成后结余的资金32,630,037.53万元用于永久补充流动资金。广州亿程交通信息有限公司分别于2016年2月22日将10,000,000.00元、于2016年2月26日将12,629,000.00元、于2016年4月11日将10,000,000.00元、于2016年12月29日将11,371.36元结余募集资金转入公司自有资金账户用于永久补充流动资金。</p> <p>2、2016年12月29日，广州亿程交通信息有限公司将募集资金投资项目“补充运营资金”专项账户（招商银行股份有限公司昆山支行活期存款账户120905120910506）募集资金余额793.74元（系截至2016年12月29日止的利息收入扣减手续费的净额）全部转入公司自有资金账户补充流动资金。2017年1月4日，广州亿程交通信息有限公司将该专户注销。</p> <p>3、2017年1月6日，广州亿程交通信息有限公司将募集资金投资项目“营销网络建设项目”专项账户（中国银行股份有限公司广州番禺支行活期存款账户719866190913）募集资金余额95,965.68元（系截至2017年1月6日止的利息收入扣减手续费的净额）全部转入公司自有资金账户补充流动资金，同日将该专户注销。</p> <p>4、2018年7月20日，广州亿程交通信息有限公司将募集资金投资项目“研发中心建设项目”专项账户（中国民生银行股份有限公司广州天河支行活期存款账户609091788）募集资金余额266.10元（系截至2018年7月20日止的利息收入扣减手续费的净额）全部转入公司自有资金账户补充流动资金，同日将该专户注销。</p>								

附表1 对照表第2页

尚未使用的募集资金用途及去向	-截止到 2018 年 7 月 20 日非公开发行股份购买资产并募集配套资金全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：截至期末累计投入金额超过募集资金投资总额系累计收到的利息收入扣减手续费的净额。

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于江苏新宁现代物流股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

项目主办人： _____

陆文昶

林京京

民生证券股份有限公司
2019年4月23日