

**中信建投证券股份有限公司关于  
广西金穗生态科技股份有限公司  
募集资金存放与使用情况的专项核查报告**

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

中信建投证券股份有限公司（以下简称：中信建投）作为广西金穗生态科技股份有限公司（以下简称“金穗生态”或“公司”）的持续督导券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》（以下简称《股票发行业务细则》）、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》（以下简称《股票发行问题解答（三）》）等相关法律、法规和规范性文件的规定，对金穗生态募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，现将本次专项核查情况汇报如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）第一次募集资金**

金穗生态于 2016 年 10 月 12 日，经公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于广西金穗生态科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》，在该方案中确定公司发行股份数量不超过 10,000,000 股，每股发行价格为 2.3 元，预计发行募集资金总额为 23,000,000 元，且该方案于 2016 年 10 月 27 日在公司 2016 年第三次临时股东大会上予以通过。公司于 2017 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次《股票发行认购公告》，根据中审华会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为 CAC 验字[2017]0010 号《验资报告》显示，截至 2017 年 2 月 16 日止，发行人已收到股票发行认购对象缴付的认购资金 23,000,000.00 元，扣除本次发行中介费用后实际募集资金净额 22,531,300.00 元，其中新增注册资本 10,000,000.00 元，余额人民币 12,531,300.00 元计入资本公积<股本溢价>。本次募集资金用途全部用于公司主营业务，具体用途如下：

序号	募集资金用途	预计投资额（元）
----	--------	----------

1	补充日常营运资金	7,531,300.00
2	偿还银行贷款	15,000,000.00
<b>合计</b>		<b>22,531,300.00</b>

本次募集资金已于 2017 年 2 月 17 日全部到账，缴存银行为中国光大银行南宁长湖支行（账号：79080188000037136），该账户同时为公司本次募集资金设立的专用账户。2017 年 2 月 17 日，公司与中国光大银行南宁长湖支行、中信建投证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。2017 年 2 月 21 日中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为 CAC 验字【2017】第 0010 号验资报告。

## （二）第二次募集资金

金穗生态于 2018 年 5 月 25 日召开了第一届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于〈广西金穗生态科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案〉的议案》等，相关议案于 2018 年 6 月 11 日经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。因对本次股票发行认购对象及金额等事项进行调整，2018 年 7 月 9 日公司召开了第一届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于〈广西金穗生态科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案（修订稿）〉的议案》等，相关议案于 2018 年 7 月 24 日经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

公司于 2018 年 6 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次《股票发行认购公告》，后因部分投资者无法在指定日期将认购资金存入公司验资账户，经与公司股东及其他投资者沟通，公司分别于 2018 年 6 月 20 日发布《股票发行认购延期公告》、2018 年 7 月 9 日发布《关于暂缓股票发行认购的公告》、2018 年 7 月 24 日发布《股票发行认购公告》、2018 年 8 月 9 日发布《股票发行认购延期公告》，将缴款日期延至 2018 年 9 月 28 日。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为天健验字[2018]3-54 号《验资报告》显示，截至 2018 年 9 月 28 日止，金穗生态已收到股票发行认购对象缴付的认购资金 17,999,998.95 元，扣除本次发行中介费用后实际募集资金净额 17,736,998.95 元，其中新增注册资本 5,217,391.00 元，余额人民币 12,519,607.95 元计入资本公积（股本溢价）。本次募集资金用途用于公司糖蜜酒

精浓缩液离心喷雾干燥日产 100 吨生物有机肥干粉项目(以下简称“干粉项目”)、对控股子公司湘桂肥业增资以及补充流动资金, 具体用途如下:

序号	募集资金用途	预计投资额(元)
1	糖蜜酒精浓缩液离心喷雾干燥日产 100 吨生物有机肥干粉项目	3,200,000.00
2	对控股子公司湘桂肥业增资	7,000,000.00
3	补充流动资金	7,536,998.95
<b>合计</b>		<b>17,736,998.95</b>

本次募集资金已于 2018 年 9 月 28 日全部到账, 缴存银行为中国光大银行南宁长湖支行(账号: 79080188000045342), 该账户同时为公司本次募集资金设立的专用账户。2018 年 9 月 28 日, 公司与中国光大银行南宁长湖支行、中信建投证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。2018 年 9 月 29 日天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了编号为天健验字[2018]3-54 号验资报告。

## 二、募集资金存放和管理情况

公司第一届董事会第八次会议和 2016 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于<广西金穗生态科技股份有限公司募集资金管理办法>的议案》, 公司已经建立募集资金存放、使用、监管和责任追究的内部控制制度, 明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。

2019 年不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票发行募集资金的情况, 也不存在在取得全国中小企业股份转让系统本次股票发行股份登记函之前使用本次股票发行募集的资金的情形。

## 三、本年度募集资金的实际使用及结余情况

### (一) 实际使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司募集资金专户募集资金存放情况如下:

开户银行	银行账号	募集资金余额(元)	备注
中国光大银行南宁账户支行	79080188000037136	0.00	2016 年第一次募集资金账户
中国光大银行南宁长湖支行	79080188000045342	0.00	2018 年第一次募集资金账户

### (二) 报告期募集资金使用和结余情况:

## 1、2016 年第一次募集资金的使用

公司本次募集资金用于公司主营业务，截至 2019 年 12 月 31 日，具体使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金净额	22,531,300.00
加：利息收入及银行对存转入	6,509.90
减：偿还银行贷款	15,000,000.00
减：支付原料等货款	6,806,185.31
减：支付日常办公费等	730,831.72
减：销户转入一般账户金额	792.87
募集资金报告期末余额	0.00

截至 2019 年 12 月 31 日，本次募集资金分项目使用情况如下表所示：

序号	项目	拟投资额（元）	已投资额（元）
1	补充日常营运资金	7,531,300.00	7,537,017.03
2	偿还银行贷款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计		<b>22,531,300.00</b>	<b>22,537,017.03</b>

注：已投资使用金额超过募集资金总额的 5,717.03 元为募集资金存放银行产生的利息收入。

## 2、2018 年第一次募集资金的使用

公司本次募集资金用于公司主营业务，截至 2019 年 12 月 31 日，具体使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金净额	17,736,998.95
加：利息收入及银行对存转入	9,718.31
减：对控股子公司湘桂肥业增资	7,000,000.00
减：本报告期原料等货款	9,103,443.38
减：本报告期日常办公费等	1,642,921.65
销户转入一般账户金额	352.23

募集资金报告期末余额	0.00
------------	------

截至 2019 年 12 月 31 日，本次募集资金分项目使用情况如下表所示：

序号	项目	拟投资额（元）	已投资额（元）
1	糖蜜酒精浓缩液离心喷雾干燥日产 100 吨生物有机肥干粉项目	3,200,000.00	-
2	对控股子公司湘桂肥业增资	7,000,000.00	7,000,000.00
3	补充流动资金	7,536,998.95	10,746,365.03
<b>合计</b>		<b>17,736,998.95</b>	<b>17,746,365.03</b>

注：公司已以自筹资金预先投入糖蜜酒精浓缩液离心喷雾干燥日产 100 吨生物有机肥干粉项目；已投资使用金额超过募集资金总额的 9,366.08 元为募集资金存放银行产生的利息收入。

### （三）募集资金置换预先投入自筹资金的情况

2019 年 4 月 22 日，第二届董事会第六次会议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入的自筹资金。

2019 年 4 月 22 日，第二届监事会第二次会议通过了《关于以募集资金置换投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入的自筹资金。

2019 年 5 月 13 日，2018 年年度股东大会审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入的自筹资金。

根据《广西金穗生态科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案（修订稿）》，募集资金到位前，公司可以根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。由于市场需求增长较快以及公司抢占市场份额的需要，公司已在股票发行募集资金到位前先以自筹资金预先投入了糖蜜酒精浓缩液离心喷雾干燥日产 100 吨生物有机肥干粉项目，公司在取得本次股票发行股份登记的函及募集资金符合可用条件后予以置换。具体如下：

单位：元

序号	募集资金用途	募集资金金额	自筹资金投入	募集资金置换金额
1	糖蜜酒精浓缩液离心喷雾干燥日产 100 吨生物有机肥干粉项目	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00
2	对控股子公司湘桂肥业增资	7,000,000.00	-	-
3	补充流动资金	7,799,998.95	-	-
	合计	17,999,998.95	3,200,000.00	3,200,000.00

本次募集资金置换符合《公司法》、《证券法》等法律法规以及《广西金穗生态科技股份有限公司募集资金管理办法》等公司治理制度的规定，同时符合《广西金穗生态科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案（修订稿）》中确定的募集资金投资方向，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合公司发展利益，充分保证了公司业务规模的持续与稳定增长。

#### 四、变更募集资金用途的情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金使用范围的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2019 年 12 月 31 日，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）--募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金使用违规行为，也不存在募集资金被实际控制人、控股股东及其关联方占用的情况。

#### 六、募集资金专用账户销户情况

##### （一）2016 年第一次募集资金专用账户

截至销户日（2019 年 7 月 11 日），公司在中国光大银行南宁长湖支行开设的募集资金专用账户（79080188000037136）余额为 792.87 元，已于 2019 年 7 月 11 日转入公司一般账户（开户行中国光大银行南宁长湖支行，账号：

79080188000031429)。2019年7月11日，公司对上述募集资金专用账户进行了注销，账户注销后，相应的《募集资金三方监管协议》随之终止。

## （二）2018年第一次募集资金专用账户

截至销户日（2019年7月11日），公司在中国光大银行南宁长湖支行开设的募集资金专用账户（79080188000045342）余额为352.23元，已于2019年7月11日转入公司一般账户（开户行中国光大银行南宁长湖支行，账号：79080188000031429）。2019年7月11日，公司对上述募集资金专用账户进行了注销，账户注销后，相应的《募集资金三方监管协议》随之终止

## 七、主办券商的核查工作

主办券商督导人员访谈了公司董事、监事和高级管理人员等相关人员，查询了募集资金账户，查阅了2019年度审计报告、由公司出具的年度募集资金存放与使用的专项报告、各项业务和管理规章制度以及相关会议文件，从公司募集资金管理、用途和信息披露情况等方面对募集资金存放与使用情况进行了核查。

## 八、主办券商的核查意见

经核查，主办券商认为公司2019年度募集资金存放与实际使用均符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于广西金穗生态科技股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之盖章页）

