

# 中国银河证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司 关于广西贵糖（集团）股份有限公司使用自有闲置资金 购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购的核查意见

根据深圳证券交易所《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》、《主板信息披露业务备忘录第2号——交易和关联交易》等相关法律法规和规范性文件的规定，中国银河证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司（以下简称“独立财务顾问”）作为广西贵糖（集团）股份有限公司（以下简称“贵糖股份”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“重大资产重组”）的独立财务顾问，对贵糖股份使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购事项进行了核查，核查情况如下：

## 一、购买理财产品概述

### 1、投资目的

为进一步提高公司资金使用效率，在不影响公司正常生产经营及保证流动性和安全性的前提下，利用自有资金购买低风险的保本理财产品、结构性存款和国债逆回购，增加现金资产收益，为公司和股东谋取较好的投资回报。

### 2、投资额度

根据公司目前的资金状况，使用不超过人民币 25,000 万元（含 25,000 万元）额度的自有闲置资金进行投资。董事会决议有效期内，在上述额度内资金可以滚动使用，但累计投资金额不超过 25,000 万元。

### 3、投资品种

（1）保本理财产品：安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的短期理财产品。为控制风险，以上额度内资金只能用于购买 12 个月以内（含）的保本型理财产品，不用于股票、利率、汇率及其衍生品种为投资标的的理财产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资。购买保本理财产品时应选择在中国大陆总资产超过 2 万亿人民币的商业银行发行的

保本理财产品。

(2) 结构性存款：结构性存款属于保本浮动收益型的短期存款产品。金融机构承诺保本保固定收益，依观察标的的变动取得额外浮动收益。

(3) 国债逆回购：深圳证券交易所、上海证券交易所短期国债逆回购产品。

#### **4、资金来源**

资金为公司自有资金，不使用募集资金、银行信贷资金直接或间接进行投资。

#### **5、决议有效期**

董事会决议有效期为一年。根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和贵糖股份《公司章程》相关规定，本事项自董事会审议通过之日起生效，无需提交股东大会审议。

#### **6、关联关系说明**

公司与提供理财产品的金融机构不存在关联关系。

## **二、风险分析及风险控制措施**

### **1、风险分析**

进行短期理财产品投资主要面临的风险有：

(1) 市场风险。尽管保本理财产品、结构性存款和国债逆回购属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，该项投资存在受到市场波动影响的风险；

(2) 资金存放与使用风险；

(3) 相关人员操作和道德风险。

### **2、拟采取的风险控制措施**

(1) 公司将严格遵守审慎投资原则，选择保本型的投资品种。在选择投资时机和投资品种时，财务部负责编制投资建议，必要时外聘专业人员或委托相关专业机构，对投资品种、止盈止亏等进行研究、论证，提出研究报告，提交公司总经理、董事长批准后方可进行。公司持有的保本型理财产品等金融资产，不能用于质押。

(2) 公司财务部会及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，如评估

发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

(3) 资金使用情况由公司审计监察部进行日常监督，不定期对本次投资资金的使用与保管情况进行审计、核实；每个季度末应对投资情况进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理的预计可能发生的风险，并向董事会审计委员会报告。

(4) 独立董事、监事会有权对资金 usage 情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

(5) 实行岗位分离操作，投资理财业务的申请人、审核人、审批人、操作人、资金管理人应相互独立；公司相关工作人员与金融机构相关工作人员须对理财业务事项保密，未经允许不得泄露本公司的理财方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司理财业务有关的信息。

(6) 公司将根据监管部门规定，公司将于实际发生交易时及时披露相关信息，并在定期报告中详细披露报告期内理财产品、结构性存款和国债逆回购等投资的情况以及相应的损益情况。

### **三、审批程序**

#### **1、董事会审议情况**

公司第七届董事会第二十一会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购的议案》。根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和贵糖股份《公司章程》相关规定，本事项自董事会审议通过之日起生效，无需提交股东大会审议。

#### **2、独立董事意见**

公司独立董事意见如下：

“在不影响日常经营业务开展及确保资金安全前提下，公司使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购，将有利于提高闲置资金的使用效率，获得投资收益，从而提高公司整体收益。该事项符合公司及其股东利益，不存在损害公司及其全体股东，特别是中小股东利益的情形。

该议案相关审批程序符合法律法规及《公司章程》的相关规定。因此我们同意《关于使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购的议

案》”。

#### 四、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：

贵糖股份使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购事项已经公司董事会审议通过，独立董事发表了同意意见，上述事项履行了相应决策程序，符合《公司法》、《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》等相关法律法规、规范性文件，以及贵糖股份《公司章程》的规定。

公司使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购不存在损害公司和全体股东利益的情形，独立财务顾问对贵糖股份使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购事项无异议。



(此页无正文，为《中国银河证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司关于广西贵糖（集团）股份有限公司使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购的核查意见》之签章页)



中国银河证券股份有限公司

2018年03月13日

（此页无正文，为《中国银河证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司关于广西贵糖（集团）股份有限公司使用自有闲置资金购买保本理财产品、结构性存款和国债逆回购的核查意见》之签章页）



国泰君安证券股份有限公司

2018 年 3 月 13 日