

---

**中信建投证券股份有限公司**  
**关于宁波乐惠国际工程装备股份有限公司**  
**2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为宁波乐惠国际工程装备股份有限公司（以下简称“乐惠国际”或“公司”）本次首次公开发行股票并上市之保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》、《上海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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，对乐惠国际 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

**一、募集资金到位的基本情况**

**（一）募集资金概况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1876 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,865 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 19.71 元，募集资金总额为 367,591,500 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 330,459,514.15 元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行的资金到位情况进行了审验，并出具了众会字（2017）第 6190 号验资报告。上述募集资金到账后，已存放于募集资金专户，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方监管协议。

**（二）募集资金承诺投资项目**

根据《首次公开发行股票招股说明书》，乐惠国际本次发行募集资金拟用于以下用途：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投入额
1	生物过程装备生产项目	21,400.00	21,400.00

2	酿造与无菌灌装实验室项目	4,492.00	4,492.00
3	补充流动资金	15,000.00	7,153.95
合计		<b>40,892.00</b>	<b>33,045.95</b>

## 二、募集资金的存放、使用及结余情况

### (一) 募集资金专户存储及管理情况

为规范公司募集资金的使用与管理，保护投资者合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、部门规章及业务规则的规定，结合公司实际情况，制定了《宁波乐惠国际工程装备股份有限公司募集资金使用及管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《管理办法》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行相关审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。依据公司募集资金使用及管理办法，公司与保荐机构以及募集资金开户银行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行名称	银行账号	初始存放日期	初始存放金额	截止日余额
中国农业银行股份有限公司象山西周支行	39708001040014097	2017 年 11 月 7 日	116,459,514.15	4,923,995.05
中信银行股份有限公司宁波分行	8114701014200218035	2017 年 11 月 7 日	114,110,000.00	115,886,174.52
中国银行股份有限公司象山支行	403973583077	2017 年 11 月 7 日	99,890,000.00	46,301,125.30
合计			<b>330,459,514.15</b>	<b>167,111,294.87</b>

### (二) 2018 年度募集资金的实际使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计已收到募集资金入账 33,045.95 万元，利息及购买理财产品净收益 533.50 万元，闲置资金购入理财产品金额 8,500.00 万元，累计已支出募集资金金额 8,368.32 万元，其中：补充流动资金金额 7,153.95 万元，募集资金专户余额为 16,711.13 万元。

公司 2018 年度募集资金投资项目实际使用情况详见“附表 1：募集资金使用情况对照表”。

### （三）使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况。

### （四）使用闲置募集资金补充流动资金的情况

公司 2018 年度不存在使用闲置募集资金补充流动资金的情况。

### （五）使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的情况

公司分别于 2017 年 11 月 23 日、2017 年 12 月 18 日召开第一届董事会第十四次会议和 2017 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用最高不超过人民币 25,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。本次现金管理期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，购买理财产品的资金额度在股东大会审议通过之日起循环使用。

公司于 2018 年 10 月 29 日、2018 年 11 月 19 日分别召开第一届董事会第二十四次会议和 2018 年第六次临时股东大会，均审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用最高不超过人民币 13,000 万元的闲置募集资金进行投资理财，用来购买安全性高、流动性好的保本型理财产品。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额如下：

单位：万元

协议方	产品名称	认购金额	产品类型	币种	预期最高 年化收益率	起止时间
中国银行股份有限公司 象山支行	中银保本理财-人民币按期开放 【CNYAQKF】	6,000.00	保证收益型	人民币	3.30%	2018年12月10日 至2019年3月12日
中国银行股份有限公司 象山支行	中银保本理财-人民币按期开放 【CNYAQKF】	2,500.00	保证收益型	人民币	3.10%	2018年12月29日 至2019年2月12日
	合计	8,500.00				

### （六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

---

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金的情况，也不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### **（七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金的情况，也不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### **（八）节余募集资金使用情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### **（九）募集资金使用的其他情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **三、变更募投项目的资金使用情况**

2018 年 12 月 26 日，公司召开了 2018 年第七次临时股东大会，通过了《关于公司改变部分募集资金投向及酿造与无菌灌装实验室募投项目实施主体变更的议案》：生物过程装备生产项目变更前预算 21,400.00 万元，变更后预算 14,408.00 万元，结余 6,992.00 万元；生物过程装备生产项目的结余资金 6,992.00 万元改投入大目湾项目，大目湾项目实施主体系本公司之子公司宁波精酿谷科技有限公司；酿造与无菌灌装实验室项目实施主体由本公司变更为本公司之子公司宁波精酿谷科技有限公司。相关变更情况及使用情况详见本报告附件 2。

### **四、会计师对前次募集资金使用情况报告的鉴证意见**

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对乐惠国际 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证，并出具了“众会字（2019）第 3877 号”《宁波乐惠国际工程装备股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》，认为，公司董事会编制的截至 2018 年 12 月 31 日的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》的规定编制，反映了乐惠国际公司截至 2018 年 12 月 31 日止的募集资金存放与

---

实际使用情况。

## 五、保荐机构主要核查工作及核查意见

保荐机构访谈了公司财务负责人，查阅了募集资金管理相关的制度，查阅了与募集资金使用相关的会议文件、信息披露文件，取得并查阅了募集资金专户的银行流水，抽查了募集资金使用的凭证、相关合同，查阅了审计机构出具的关于募集资金使用情况的鉴证意见。

经核查，保荐机构认为，公司 2018 年度募集资金的存放及使用符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及公司关于募集资金管理的相关规定，公司董事会编制的截至 2018 年 12 月 31 日的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中关于公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的披露与实际情况相符。

（以下为本报告附表）

## 附件1

## 募集资金使用情况对照表（截至2018年12月31日）

编制单位：宁波乐惠国际工程装备股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				33,045.95		本年度投入募集资金总额					1,214.37	
变更用途的募集资金总额				6,992.00		已累计投入募集资金总额					8,368.32	
变更用途的募集资金总额比例				21.16%								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
生物过程装备生产项目	是	21,400.00	14,408.00	1,214.37	1,214.37	1,214.37	-	100%	2019年10月30日	-	-	否
酿造与无菌灌装实验室项目	是	4,492.00	4,492.00	-	-	-	-	-	2020年10月30日	-	-	否
补充流动资金	-	7,153.95	7,153.95	7,153.95	-	7,153.95	-	100%	不适用	-	-	-
大目湾项目	是	-	6,992.00	-	-	-	-	-	2020年10月30日	-	-	否
合计	-	33,045.95	33,045.95	8,368.32	1,214.37	8,368.32	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				目前募投项目正在实施过程中，但由于募投项目涉及政府立项、环保审批以及施工审批等诸多事项，可能给募投项目的按期完成带来一定的影响。“生物过程装备生产募投项目”受前期政府审批手续等事项影响，存在延误情况，目前已经取得施工许可证，正式进入施工阶段，预计本项目在今年10月底投产使用。“酿造与无菌灌装实验室募投项目”与“大目湾项目”因变更较晚，预计2020年10月底完成。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				-								
募集资金投资项目实施地点变更情况				酿造与无菌灌装实验室项目实施主体由宁波乐惠国际工程装备股份有限公司变更为宁波精酿谷科技有限公司								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				-								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				-								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				截至2018年12月31日，本公司在授权额度和授权期限内使用暂时闲置募集资金购买理财产品共计使用暂时闲置募集资金金额为405,000,000.00元，理财产品赎回金额320,000,000.00元，并取得理财收益2,866,000.01元。								
募集资金结余的金额及形成原因				-								
募集资金其他使用情况				-								

## 附件2

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
生物过程装备生产项目	生物过程装备生产项目	14,408.00	1,214.37	1,214.37	1,214.37	100%	2019年10月30日	-	-	否
大目湾项目	生物过程装备生产项目	6,992.00	-	-	-	-	2020年10月30日	-	-	否
合计	-	21,400.00	1,214.37	1,214.37	1,214.37	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）	<p>一、变更原因</p> <p>2018 年国内啤酒消费进一步放缓，虽然公司成功布局海外市场，但国内啤酒装备销售市场存在不确定性。为了响应国家一带一路政策，更加贴近客户和市场，减少长距离运输及成本，公司于 2018 年在埃塞俄比亚新购买了土地并投资扩建非洲工厂，拟实现当地制造，分流了公司生物过程装备生产募投项目的部分产能。因此，公司拟缩小生物过程装备生产项目的建设规模，原 7 个车间方案暂改为 4 个车间，空余面积暂改为仓库和堆放场地用途；公司拟将募集资金投资项目“生物过程装备生产项目” 募集资金额从 21,400 万元调整为 14,408 万元，可结余 6,992 万元，结余资金投入“大目湾项目”。</p> <p>大目湾项目原定由公司自筹资金投入，已于 2018 年 3 月 25 日第一届董事会第十八次会议以及 2018 年 4 月 11 日 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于投资大目湾项目的议案》，并且 2018 年 5 月 17 日第一届董事会第二十一次会议和 6 月 4 日 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于审议调整投资大目湾项目的议案》（简称“大目湾项目”），该项目包括柔性精酿啤酒智能制造和 C2M 电子商务服务平台、娱乐休闲体验吧、现代酿酒科技展示和工业旅游等项目，投资总额为 10,358 万元。现公司决定将生物过程装备生产项目的结余资金 6,992.00 万元改投入大目湾项目</p> <p>二、决策程序及信息披露情况说明</p> <p>本次变更已于 2018 年 12 月 7 日经第二届董事会第二次会议审议通过，并于 2018 年 12 月 11 日，发布了《关于改变部分募集资金投向及酿造与无菌灌装实验室募投项目实施主体和实施地点变更的公告》。上述变更事项已于 2018 年 12 月 26 日经 2018 年第七次临时股东大会审议通过。</p>									
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	-									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	-									

(本页无正文,为《中信建投证券股份有限公司关于宁波乐惠国际工程装备股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名:

  
黄平

  
周蓓

