

黑牛食品股份有限公司

2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]253 号文核准，2010 年 3 月 31 日本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)股票 33,500,000 股，发行价格为每股人民币 27.00 元。截至 2010 年 4 月 6 日，本公司实际募集资金总额为 904,500,000.00 元，扣除承销费和保荐费 33,135,000.00 元后的募集资金为 871,365,000.00 元，已由主承销商国金证券股份有限公司汇入本公司在东亚银行(中国)有限公司广州分行开立的人民币账户 111001112748400。另扣除信息披露费等共 16,479,009.10 元，公司本次募集资金净额为 854,885,990.90 元。上述募集资金到位情况业经立信大华会计师事务所有限公司审验，并出具立信大华验字[2010]031 号《验资报告》。

根据中国证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(2010 年第一期，总第四期)和财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》(财会[2010]25 号)规定，发行权益性证券过程中的广告费、路演及财经公关费、上市酒会费等其他费用应在发生时计入当期损益，并要求自 2010 年 1 月 1 日起施行。公司本期将原计入发行费用的路演推介费和广告费 8,625,158.10 元计入管理费用科目，调整后实际募集资金净额变更为 863,511,149.00 元。

(二) 本年度使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况为：

直接投入承诺投资项目累计 255,630,302.04 元，其中 2010 年度投入 80,518,915.61 元，2011 年投入 175,111,386.43 元。其中：投入杨凌年产 1.5 万吨豆奶粉项目 115,713,276.55 元，安徽双蛋白液态豆奶一期工程 80,353,887.02 元，揭东豆奶粉生产线技改扩产项目 24,719,265.94 元，汕头复合麦片扩产项目 34,843,872.53 元。

超募资金投入项目 259,425,995.46 元,其中 2010 年投入 107,033,385.90 元,2011 年投入 152,392,609.56 元。其中安徽双蛋白液态豆奶二期项目 80,195,798.96 元,研发中心扩建项目 6,486,000.00 元,芝麻糊扩产项目 11,570,715.50 元,广州市天河区保利中汇广场写字楼项目 49,953,481.00 元,苏州双蛋白液态奶工程项目 220,000.00 元,广州黄埔大豆多肽饮品项目 8,000,000.00 元,归还银行借款 103,000,000.00 元。

募集资金合计已使用 515,056,297.50 元,募集资金应有余额 348,454,851.50 元,与实际募集资金余额 365,490,914.17 元的差异 17,036,062.67 元,均系银行利息。

其中:募集资金专户实际余额为 365,490,914.17 元:

户名	银行名称	账号	金 额	存储方式
黑牛食品股份有限公司	东亚银行广州分行	111001112748400	17,221,387.80	活期
		111001117211300	0.00	定期
黑牛食品股份有限公司	揭阳榕城农村商业银行营业部	8002000002006830	6,202,966.68	活期
		80020000002014740	35,924,177.02	定期
揭东县黑牛食品工业有限公司	交通银行汕头潮阳支行	486027100018016017	5,850,054.07	活期
		486027100608510000514	0.00	定期
安徽省黑牛食品工业有限公司	交行汕头潮阳支行	486027100018010016266	930,758.95	活期
		486027100608510000438	0.00	定期
安徽省黑牛食品工业有限公司	揭阳榕城农村商业银行营业部	80020000002006932	9,850,859.28	活期
		80020000002014886	25,660,443.75	定期
		80020000002014897	25,660,443.75	定期
		80020000002014864	0.00	定期
		80020000002014831	0.00	定期
陕西黑牛食品工业有限公司	东亚银行广州分行	111001117363400	10,827,888.08	活期
		111001117461300	0.00	定期
黑牛食品(苏州)有限公司	中国民生银行汕头分行	1704014170003785	34,968,064.85	活期
		1704014260000184	20,155,000.00	定期
		1704014260000176	20,155,000.00	定期
		1704014270000055	30,000,000.00	定期
		1704014270000063	10,000,000.00	定期
		1704014270000071	20,000,000.00	定期
		1704014270000080	20,000,000.00	定期

户名	银行名称	账号	金 额	存储方式
黑牛食品（广州）有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行	82210154740001750	37,083,869.94	活期
		82210167010000131	35,000,000.00	定期
合计			365,490,914.17	

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，制定了《黑牛食品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。第一届董事会 2010 年第三次临时会议通过了《管理制度》。公司第一届董事会 2010 年第五次临时会议审议通过《关于修订募集资金使用管理制度的议案》。根据《管理制度》规定，公司从 2010 年 4 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户。

2010 年 5 月 7 日公司及募集资金实施子公司与国金证券股份有限公司、东亚银行（中国）有限公司广州分行、交通银行汕头潮阳支行分别签署了《募集资金三方监管协议》，2010 年 12 月 30 日公司及募集资金实施子公司与国金证券股份有限公司、揭阳榕城农村商业银行股份有限公司营业部签署了《募集资金三方监管协议》，2011 年 7 月 27 日公司及募集资金实施子公司与国金证券股份有限公司、中国民生银行汕头分行人民广场支行签署了《募集资金三方监管协议》，2011 年 10 月 25 日公司及募集资金实施子公司与国金证券股份有限公司、上海浦东发展银行广州开发区支行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。报告期内，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用

募集资金总额			863,511,149.00	本年度投入募集资金总额				327,503,995.99		
累计变更用途的募集资金总额			---	已累计投入募集资金总额				515,056,297.50		
累计变更用途的募集资金总额比例			---							
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金投资总额	实际投资总额(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(4)=(2)/(1)	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	
杨凌年产1.5万吨豆奶粉项目	否	124,966,000.00	125,000,000.00	59,679,226.58	115,713,276.55	92.57%	2,134,894.79	是	否	
安徽双蛋白液态豆奶一期工程	否	80,000,000.00	80,353,940.52	56,333,367.58	80,353,887.02	100.00%	32,639,852.00	是	否	
揭东豆奶粉生产线技改扩产项目	否	29,998,000.00	30,000,000.00	24,719,265.94	24,719,265.94	82.40%	正在调试设备及等待验收。效益不能合理确定。	---	否	
汕头复合麦片扩产项目	否	49,995,000.00	49,995,000.00	34,379,526.33	34,843,872.53	69.69%		---	否	
合计		284,959,000.00	285,348,940.52	175,111,386.43	255,630,302.04	---		---	-	
超募资金投向										
安徽双蛋白液态豆奶二期项目	否	139,300,000.00	139,300,000.00	76,218,413.06	80,195,798.96	57.57%	尚未建设完成，故效益不能合理确定。	---	否	
研发中心扩建项目	否	24,054,000.00	24,054,000.00	6,460,000.00	6,486,000.00	26.96%		---	否	
芝麻糊扩产项目	否	35,000,000.00	35,000,000.00	11,540,715.50	11,570,715.50	33.06%		---	否	
广州市天河区保利中汇广场写字楼项目	否	49,950,000.00	49,953,481.00	49,953,481.00	49,953,481.00	100.00%		---	否	
苏州双蛋白液态奶工程项目	否	155,000,000.00	155,000,000.00	220,000.00	220,000.00	0.14%		---	否	
广州黄埔大豆多肽饮品项目	否	80,000,000.00	298,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	2.68%		---	否	
归还银行借款	否	103,000,000.00	103,000,000.00	0	103,000,000.00	100.00%		---	否	
超募资金投向小计		586,304,000.00	804,307,481.00	152,392,609.56	259,425,995.46					
合计		871,263,000.00	1,089,656,421.52	327,503,995.99	515,056,297.50					

四、本年度，不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司不存在募集资金管理违规情形。

六、超募资金情况说明

公司实际募集资金净额 863,511,149.00 元，扣除原募集资金承诺投资总额 284,959,000.00 元后的超募资金为 578,552,149.00 元。

根据第一届董事会 2010 年第三次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》；2010 年第五次临时会议审议通过《关于使用超募资金扩建总部研发中心的议案》、《关于使用超募资金建设芝麻糊扩产项目的议案》、《关于使用超募资金建设安徽双蛋白液态豆奶二期项目的议案》，公司用超募资金归还了银行借款 103,000,000.00 元，用超募资金投资安徽双蛋白液态豆奶二期项目 139,300,000.00 元，总部研发中心扩建项目 24,054,000.00 元，芝麻糊扩产项目 35,000,000.00 元。

2011 年公司第一届董事会第三次临时会议审议通过了《关于使用超募资金在苏州投资设立子公司的议案》，决议使用 15,500 万元超募资金，在江苏省苏州市吴江经济技术开发区设立全资子公司，用以实施苏州双蛋白液态奶工程项目；公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于在广州黄埔投资设立子公司的议案》，决议使用超募资金 7,200 万元，募集资金利息 800 万元（其余资金由企业自筹），实施大豆多肽饮品项目。本年度实际投入安徽双蛋白液态豆奶二期项目 76,218,413.06 元，总部研发中心扩建项目 6,460,000.00 元，芝麻糊扩产项目 11,540,715.50 元，广州市天河区保利中汇广场写字楼项目 49,953,481.00 元，苏州双蛋白液态奶工程项目 220,000.00 元，广州黄埔大豆多肽饮品项目 8,000,000.00 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，累计投入超募资金 259,425,995.46 元。

黑牛食品股份有限公司

董事会

二〇一二年四月二十五日