

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2012〕1780号

金字火腿股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的金字火腿股份有限公司（以下简称金字火腿公司）董事会编制的2011年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金字火腿公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为金字火腿公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

## 二、董事会的责任

金字火腿公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金字火腿公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

## 四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，金字火腿公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了金字火腿公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵海荣

中国·杭州

中国注册会计师：牟健

二〇一二年三月二十八日

# 金字火腿股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2011 年度存放与使用情况专项说明如下。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1582 文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商国信证券股份有限公司采用余额包销方式发行人民币普通股（A 股）股票 1,850 万股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 34 元，应募集资金总额为 629,000,000.00 元。坐扣承销费 36,305,000.00 元、保荐费 3,000,000.00 元后的募集资金为 589,695,000.00 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2010 年 11 月 25 日汇入本公司在中国农业银行股份有限公司金华分行开立的人民币账户 699901040012820 账号内。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 6,203,500.00 元后，本公司本次募集资金净额 583,491,500.00 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并出具天健验（2010）370 号《验资报告》。

#### （二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 20,558.90 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 40.23 万元；2011 年度实际使用募集资金 23,713.49 万元，2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 327.68 万元；累计已使用募集资金 44,272.39 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 367.91 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 14,444.67 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

### 二、募集资金存放和管理情况

#### （一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《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》等有关法律法规，结合本公司实际情况，本公司制定了《金字火腿股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称《管理制度》）。该《管理制度》于 2009 年 7 月 21 日经公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过。根据《管理制度》的要求并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并分别于 2010 年 12 月 13 日与国信证券股份有限公司及中国农行银行股份有限公司金华分行、招商银行股份有限公司金华分行及中国建设银行股份有限公司金华分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，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，三方监管协议的履行不存在问题。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户、6 个定期存款账户和 5 个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农行银行股份有限公司金华分行	19-699901040012820	761,648.16	
	19-699901040012820-00012	20,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00013	10,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00014	10,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00015	20,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00016	20,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00017	20,000,000.00	定期存款
招商银行股份有限公司金华分行	579900001210402	7,047.71	
	57990000128000126	6,000,000.00	通知存款
中国建设银行股份有限公司金华分行	33001676735059168888	8,038.39	
	33001676735049168888*000*6	10,670,000.00	通知存款
	33001676735049168888*000*9	10,000,000.00	通知存款
	33001676735049168888*000*10	10,000,000.00	通知存款

	33001676735049168888*000*11	7,000,000.00	通知存款
合 计		144,446,734.26	

[注]为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司将部分募集资金以定期存款和七天通知存款形式存放。公司已于 2011 年 2 月 17 日与国信证券股份有限公司及中国农行银行股份有限公司金华分行、招商银行股份有限公司金华分行及中国建设银行股份有限公司金华分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议之补充协议》，约定该部分定期存款和七天通知存款方式存放的募集资金的存储和使用条件。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 超额募集资金的使用情况如下：

根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金 171,300,000.00 元，本次募集资金净额 583,491,500.00 元超过计划募集资金，超过计划使用募集资金的部分为 412,191,500.00 元。

2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行借款及永久性补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金（其中偿还银行借款 3,500 万元、永久性补充流动资金 5,800 万元）。公司已于 2010 年 12 月 16 日以超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金。

2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《关于使用部分超募资金用于北京营销中心建设的议案》，同意公司以本次超募资金中的 1,600.00 万元用于北京营销中心的建设。公司已于 2010 年 12 月 16 日以超募资金中的 12,052,474.68 元用于北京营销中心购置商业用房及装修等。2011 年公司以超募资金中的 300 万元用于出资成立北京金字塔发酵火腿有限公司。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 1,505.25 万元用于北京营销中心建设。

2011 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于上海营销中心建设的议案》，同意公司以本次超募资金中的 2,000.00 万元用于上海营销中心建设。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 1,417.10 万元用于上海营销中心购置商业用房及装修等。

2011 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资

金用于杭州营销网络建设的议案》，同意公司以本次超募资金中的 7,600.00 万元用于杭州营销网络建设。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 5,402.02 万元用于杭州购置商业用房及装修等营销网络建设。

2011 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。同时 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年年度股东大会也审议通过了《关于使用部分超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。公司已于 2011 年 4 月 30 日以超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。

2011 年 8 月 27 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。同时 2011 年 9 月 20 日召开的 2011 年第二次临时股东大会也审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 4,626.35 万元用于该项目建设。

2011 年 9 月 9 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的议案》，同意公司以超募资金中的 2,300.00 万元用于对北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资项目。公司已于 2011 年 12 月 12 日以超募资金对该子公司增资。

### 3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据公司第一届董事会第十六次会议通过的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司于 2010 年 12 月 15 日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 90,621,100.00 元。

#### (二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

#### (三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表

金字火腿股份有限公司  
二〇一二年三月二十八日

附件

## 募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		58,349.15			本年度投入募集资金总额		23,713.49			
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		44,272.39			
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	项目可行性 是否发生 重大变化
承诺投资项目										
年产 100 万只 低盐火腿及 5,000 吨低温 肉制品生产线 项目		17,130.00	17,130.00	5,968.02	16,021.67	93.53	2010 年 12 月 31 日	1,429.33	否	否
承诺投资项目 小计		17,130.00	17,130.00	5,968.02	16,021.67	93.53				
超募资金投向										
北京营销中心 建设	—		1,600.00	300.00	1,505.25	94.08		不直接产生 效益	不直接产 生效益	否
上海营销中心 建设			2,000.00	1,417.10	1,417.10	70.86		不直接产生 效益	不直接产 生效益	否

杭州营销网络建设			7,600.00	5,402.02	5,402.02	71.08		不直接产生效益	不直接产生效益	否
火腿窖藏冷链物流基地建设			10,000.00	4,626.35	4,626.35	46.26		不直接产生效益	不直接产生效益	否
北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资			2,300.00	1,000.00	1,000.00	43.48		不直接产生效益	不直接产生效益	否
归还银行贷款	—		3,500.00		3,500.00	100	—	—	—	—
补充流动资金	—		10,800.00	5,000.00	10,800.00	100	—	—	—	—
超募资金投向小计			37,800.00	17,745.47	28,250.72					
合计	—		54,930.00	23,713.49	44,272.39	—	—		—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）

公司本年年产 100 万只低盐火腿及 5,000 吨低温肉制品生产线项目实现效益 1,429.33 万元，低于预计效益 1,546 万元，主要原因系该项目于 2010 年底建成投产，由于低盐火腿生产周期较长，2011 年可供销售产品较少，实现销售收入较少导致

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	详见本专项报告三、(三)所述
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	详见本专项报告三、(二)所述
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	尚未实施完毕
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未实施完毕

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---