

麦趣尔集团股份有限公司
2018 年度募集资金
存放与使用情况的专项审核报告
希会审字(2019)2251 号

目 录

一、2018 年度募集资金存放与使用情况的专项审核 报告.....	(1-2)
二、董事会关于 2018 年度募集资金存放与使用情况 的专项报告.....	(3-9)
三、募集资金使用情况对照表.....	(10-12)
四、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	
(四) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2019) 2251 号

2018 年度募集资金 存放与使用情况的专项审核报告

麦趣尔集团股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的麦趣尔集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告(以下简称“年度募资报告”)。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据。按照中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制年度募资报告,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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对年度募资报告发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和实施审核工作,以对年度募资报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为,贵公司年度募资报告在所有重大方面按照《深圳证券交易所中小企

业板上市公司规范运作指引》的要求编制，如实反映了贵公司 2018 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十四日

麦趣尔集团股份有限公司

董事会关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的 专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，麦趣尔集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了 2018 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）实际募集资金金额和资金到位情况

1. 首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]46 号文核准，本公司于中国境内首次公开发行 A 股，并于发行完成后向深圳证券交易所申请上市。本公司已于 2014 年 1 月通过深圳证券交易所发行 A 股 1,311 万股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 25.38 元，收到股东认缴股款共计人民币 332,731,800.00 元，扣除发生的券商承销佣金及其他发行费用后实际净筹得募集资金人民币 295,201,315.92 元。上述募集资金到位情况经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2014] 48110004 号验资报告验证。此次公司公开发行新股实际募集资金净额比公司募集资金投资计划金额 295,290,000.00 元少 88,684.08 元，该部分资金准备由公司自有资金补足。

2. 非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】81号文核准《关于核准麦趣尔集团股份有限公司非公开发行股份的批复》，本公司向特定投资者非公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股（A 股）15,672,161 股，发行价格为每股26.08元/股，募集资金总额人民币408,729,958.88 元，扣除发生的券商承销佣金及其他发行费用后实际净筹得募集资金人民币400,481,595.72元，该募集资金已使用298,000,000.00元，用于购买新美心100%股权，在2015年3月已完成支付；剩余

102,481,595.72元用于补充公司流动资金，截至2018年12月31日，上述补充流动资金已使用完毕。

（二）募集资金使用和结余情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司本年度使用金额情况为：

金额单位：人民币元

项目	金额	其中：本报告期发生金额
1、募集资金净额	695,682,911.64	
2、募集资金投资项目使用	502,726,103.98	127,337,071.48
3、银行手续费	17,301.76	6,573.13
4、银行理财收益	35,116,047.73	4,544,065.06
5、利息收入	3,165,335.21	1,084,362.78
6、自有资金转入	88,684.08	
7、募集资金用于暂时补充流动资金	36,530,000.00	36,530,000.00
8、未用于募集资金项目公司退回募集资金专户	756,691.81	558,600.00
9、利息收入及理财收益永久补充流动资金	8,349,510.61	8,000,767.26
10、募集资金专户期末余额	187,186,754.12	

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《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》及相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，制订了《麦趣尔集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》的规定，公司对募集资金实行专户存储，公司及全资子公司新疆麦趣尔食品有限公司、新疆西部生态牧业有限公司、华泰联合证券有限责任公司分别与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司众亿支行、新疆天山农村商业银行营业部、国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行、中国建设银行股份有限公司昌吉州分行签订了《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，三方监管协议职责履行良好。

（二）募集资金存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

公司名称	开户银行名称	账号	账户余额	期限
			(含利息收入)	
麦趣尔集团股份有限公司	国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	65101560064172480000	84,260.87	活期
麦趣尔集团股份有限公司	新疆建行昌吉州分行营业部	65001620100052505840	85,839.87	活期
麦趣尔集团股份有限公司	乌鲁木齐市商业银行众亿支行	0000020040110020876307	136,023,684.88	活期
新疆西部生态牧业有限公司	中国建设银行股份有限公司昌吉州分行	65001620100052506104	48,049,439.67	活期
新疆麦趣尔食品有限公司	国家开发银行新疆分行	65101560064420780000	27,072.08	活期
麦趣尔集团股份有限公司	广发银行股份有限公司乌鲁木齐新华北路支行	146012505010000017	8,589.35	活期
麦趣尔集团股份有限公司	乌鲁木齐市商业银行股份有限公司众亿支行	0000020040110023673826	11,369.97	理财
麦趣尔集团股份有限公司	乌鲁木齐市商业银行股份有限公司众亿支行	0000020040110080679380	2,896,497.43	活期
合计			187,186,754.12	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

1、本年度募集资金实际使用情况

截止 2018 年 12 月 31 日,公司募投项目总计尚未使用金额 19,304.39 万元,占前次募集资金总额的 27.75%。

① 日处理 300 吨生鲜乳生产线建设项目

截止 2018 年 12 月 31 日,本项目尚未使用金额 11,465.59 万元。

该项目计划建设地址为公司厂区预留出让土地,公司已累计投入 3,524.41 万元,用于支付项目设备款、工程人工成本和咨询服务费用、系统建设费等。

由于昌吉市已将预留 66 号区域的土地用途整体进行了重新规划,调整为商业、服务业设施用地,工业项目需搬迁出城镇生活区,导致公司该募投项目需重新选址。目前项目选址已取得昌吉市人民政府相关部门规划意见,项目正委托设计院进行初步设计,设计完成后对接昌吉市城乡建设管理局,完成项目建设用地选址及相关手续的办理。

② 2,000 头奶牛生态养殖基地建设项目

截止 2018 年 12 月 31 日,本项目尚未使用金额 4,376.54 万元。

该项目占地面积共计 3000 亩,其中 500 亩用于建设牛奶养殖场,2,500 亩用于建设牧草种植基地。公司目前已经完成道路、林带和部分机井、电网建设。

上述 3000 亩土地均已取得《国有土地使用证》。公司已累计投入 1,828.46 万元。

公司在 2018 年继续依托新疆丰富的自然资源、政府提供的投资环境及优惠政策,延伸公司产业链,打造种、养、加、销全产业链的战略目标,加大项目推进步伐,现已完成牛场规划设计、土建钢构及设施设备招标确认建设施工单位及设备供应商、进口奶牛供应商选型、项目区水、电、路及场地平整的准备等工作,计划 2019 年 5 月开工建设,2019 年 12 月投入运营。

③ 烘焙连锁新疆营销网络项目

截止 2018 年 12 月 31 日,本项目尚未使用金额 3,462.26 万元。

公司原计划在乌鲁木齐、昌吉、博乐、克拉玛依、哈密、吐鲁番、阿克苏、库尔勒、喀什等城市开店 42 家,目前已完成开店 33 家,公司已累计投入 2,186.74 万元。在项目的实施和推进过程中,受市场环境变化和行业竞争加剧等情况的影响,结合目前市场的实际情况并从审慎投资的角度,公司认为短期内若继续实施烘焙连锁新疆营销网络项目难以达到项目预期的效益,为提高募集资金使用效率,保证公司及股东利益,经审慎研究,公司拟终止烘焙连锁新疆营销网络项目。项目终止后,该项目中前期用于暂时补充流动资金的闲置募集资金将拟用于永久补充流动资金。

2019 年 3 月 20 日,经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过终止烘焙连锁新疆营销网络项目投资,并将剩余募集资金 3,462.26 万元(不含利息)用于永久补充流动资金。

④ 企业技术中心建设项目

企业技术中心建设项目已于 2017 年结项，节余募集资金 1,440.17 万元永久性补充流动资金，2017 年 9 月 5 日公司第五次临时股东大会已审议通过。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

日处理 300 吨生鲜乳生产线建设项目计划建设地址为公司厂区预留出让土地，由于昌吉市已将预留 66 号区域的土地用途整体进行了重新规划，调整为商业、服务业设施用地，工业项目需搬迁出城镇生活区，导致公司该募投项目需重新选址。目前项目选址已取得昌吉市人民政府相关部门规划意见，项目正委托设计院进行初步设计，设计完成后对接昌吉市城乡建设管理局，完成项目建设用地选址及相关手续的办理。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 27,879,283.21 元，其中：（1）22,435,272.41 元业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 4 月出具了瑞华核字【2014】48110011 号《关于麦趣尔集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，公司已于 2014 年度置换完毕；（2）日处理 300 吨生鲜乳生产线建设项目部分支出共计 5,444,010.80 元已于 2015 年 5-10 月通过公司在昌吉建行开立的自有资金账户支付，并未直接从募集资金专户支取，公司已于 2016 年 12 月置换完毕。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年度，公司用募集资金暂时补充流动资金 3,653.00 万元。公司于 2018 年 11 月 15 日召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币 3,653.00 万元（含 3,653.00 万元）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，且独立董事和保荐机构对此发表了明确同意意见。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已从“烘焙连锁新疆营销网络项目”的闲置募集资金中支取了 3,653.00 万元用于暂时补充流动资金。

（五）节余募集资金使用情况

截至 2017 年 7 月 31 日，募投项目中“企业技术中心建设项目”已建设完毕并存在募集资金节余的情况。按募集资金投资计划，该项目拟投入资金 2,685.00 万元，该项目已累计投入募集资金 1,244.83 万元（以上募集资金投入总额包括公司已

签订合同但尚有应付未付款累计 183.33 万元，在《关于将募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》经股东大会审议通过之前将按已签订合同约定的付款日期从募集资金专户中支付，在《关于将募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》经股东大会审议通过之后公司完成结项资金转基本账户后将按已签订合同约定的付款日期从公司基本账户中支付)，剩余募集资金合计 1,473.51 万元（其中募集资金余额为 1,440.17 万元，利息收入为 33.34 万元）。2017 年 9 月 5 日，经公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过，公司将上述项目节余募集资金永久性补充流动资金。2018 年本公司支付了部分应付未付款，金额为 103.37 万元。

（六）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和暂时补充流动资金。

（八）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。

2018 年度公司实际使用募集资金 12,733.70 万元，具体情况详见附表 1：《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，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

本公司的募投项目存在超过募集资金投资计划的完成期限，且投入金额仅达到相关计划金额 70.18%的情况，针对以上情形，本公司对募投项目的可行性、预计收益等重新进行论证。首次公开发行募投项目原达到预定可使用状态日期均为 2016 年 12 月，目前除企业技术中心建设项目于 2017 年 6 月 30 日建设完成，烘焙连锁新疆营销网络项目于 2019 年 3 月终止以外，其余二个项目变更为 2019 年 12 月 31 日。

麦趣尔集团股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十四日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金净额				69,577.00		本年度投入募集资金总额				12,733.70		
报告期内变更用途的募集资金总额				-								
累计变更用途的募集资金				-		已累计投入募集资金总额				50,272.61		
累计变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资 项目	已变更 项目，含 部分变 更（如 有）	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
1、日处理 300 吨生鲜 乳生产线 建设项目	不适用	14,990.00	未调整	14,990.00	2,023.80	3,524.41	-11,465.59	23.51%	2019/12/31	不适用	不适用	否
2、2000 头 奶牛生态 养殖基地 建设项目	不适用	6,205.00	未调整	6,205.00	23.10	1,828.46	-4,376.54	29.47%	2019/12/31	不适用	不适用	否

承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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
3、烘焙连锁新疆营销网络项目	不适用	5,649.00	未调整	5,649.00	438.80	2,186.74	-3,462.26	38.71%	2019/3已终止	-395.74	计划在新疆地区建设42家连锁门店和6家中央工厂，截止2018年12月31日完成开店33家，尚未全面达产	是
4、企业技术中心建设项目	不适用	2,685.00	未调整	2,685.00		1,244.83	-1,440.17	46.36%	2017/7/31	不适用	不适用	否
5、收购浙江新美心食品工业有限公司100%股权	不适用	29,800.00	未调整	29,800.00		29,800.00		100.00%	2015/5/31	-2,144.68	不适用	否

承诺投资 项目	已变更 项目, 含 部分变 更(如 有)	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
补充流动 资金		10,248.00	未调整	10,248.00	10,248.00	10,248.00		100.00%				
承诺投资 项目小计		69,577.00		69,577.00	12,733.70	48,832.44	-20,744.56	70.18%				
超募投资 项目												
归还银行 贷款												
补充流动 资金												
超募投资 项目小计												
节余资金 补充流动 资金						1,440.17	1,440.17					
合计		69,577.00	69,577.00	69,577.00	12,733.70	50,272.61	-19,304.39	72.25%				
未达到计划进度或预期收益的情况和原因												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
超募资金的金额、用途及使用进展情况												
无												
详见“麦趣尔集团股份有限公司董事会关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告”三、(一)之 详见“麦趣尔集团股份有限公司董事会关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告”三、(一)之 烘焙连锁新疆营销网络项目												

募集资金投资项目实施地点变更情况	详见“麦趣尔集团股份有限公司董事会关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告”三、（二）
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“麦趣尔集团股份有限公司董事会关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告”三、（三）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见“麦趣尔集团股份有限公司董事会关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告”三、（四）
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	详见“麦趣尔集团股份有限公司董事会关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告”三、（五）
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见“麦趣尔集团股份有限公司董事会关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告”五

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 610100470706
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
发证日期: 1999 年 11 月 01 日

2018年7月16日(报证)



姓名: 王洪
性别: 女
出生日期: 1980-04-18
工作单位: 普格珂设计事务所有限公司
身份证号码: G10103700410202



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

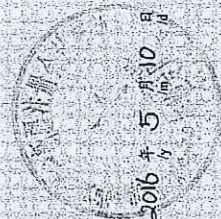
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

4 月 0 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

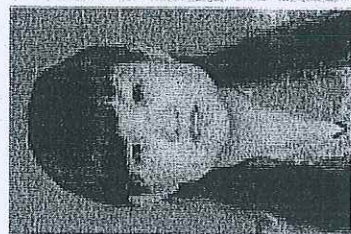
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名	吴丽
性别	女
出生日期	1977-08-22
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号	610402197708222308



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

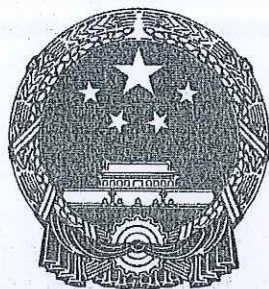


证书编号: 610100471438
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 31 日
Date of Issuance / /

年 月 日
/ /



营业执照

(副本)

10-1

统一社会信用代码9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）

成立日期 2013年06月28日

合伙期限 长期

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登记机关



请于每年1月1日至6月30日报送上一年度年度报告。自公司成立之日以及企业相关信息形成之日起20个工作日内，在企业信用信息公示系统进行公示。

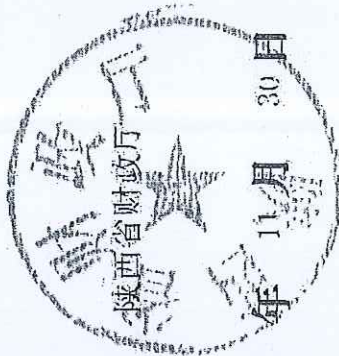
2018年11月12日

证书序号:0006585

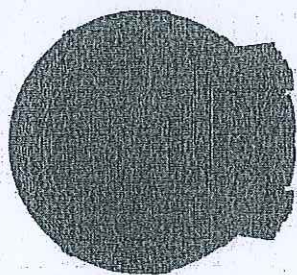
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

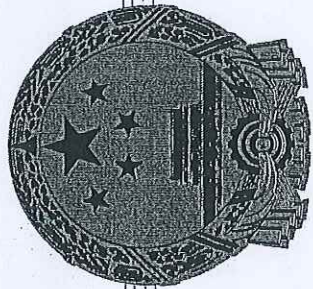
经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
慕大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期: 2013年6月27日



证书序号: 000114

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间: 二〇一〇年十一月四日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月四日

