

**关于九牧王股份有限公司
2013 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于九牧王股份有限公司 2013 年度募集资金
存放与实际使用情况鉴证报告

九牧王股份有限公司 2013 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-11

关于九牧王股份有限公司
2013 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告

致同专字（2014）第 350ZA0890 号

九牧王股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的九牧王股份有限公司（以下简称九牧王股份公司）《2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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是九牧王股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对九牧王股份公司董事会编制的《2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合九牧王股份实际情况，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，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，九牧王股份公司董事会编制的《2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供九牧王股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

闫钢



中国注册会计师

李平



二〇一四年四月十七日

九牧王股份有限公司
2013年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，现将本公司2013年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2011〕551号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司通过上海证券交易所系统于2011年5月24日，分别采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）2,400万股以及采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）9,600万股，共计公开发行人民币普通股（A股）12,000万股，发行价为每股人民币22元。截至2011年5月24日，本公司共募集资金264,000.00万元，扣除发行费用8,695.01万元后，募集资金净额为255,304.99万元。

上述募集资金净额已经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验[2011]综字第020077号《验资报告》验证。

(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1. 以前年度已使用金额

截至2012年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目46,997.45万元，累计收到募集资金存款利息收入6,720.94万元，累计支出手续费0.96万元，累计收到延期交房违约金90.72万元，募集资金尚未使用余额215,118.24万元，募集资金专户余额215,182.18万元。专户余额与尚未使用的募集资金余额差异63.94万元，系本公司用自有资金支付发行相关费用63.94万元，尚未自募集资金专用账户转出。

2. 本年度使用金额及当前余额

2013年度，本公司募集资金使用情况为：

2013年度以募集资金直接投入募投项目3,715.10万元。截至2013年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目50,712.55万元，募集资金永久补充流动性资金27,000.00万元，募集资金购买理财产品余额75,500.00万元。

综上，截至2013年12月31日，募集资金累计直接投入募投项目50,712.55万元，募集资金永久补充流动性资金27,000.00万元，募集资金购买理财产品余额75,500.00万元，尚未使用的金额为116,681.28万元，募集资金专户余额116,745.22万元。专户余额与尚未使用的募集资金余额差异63.94万元，系本公司用自有资金支付发行相关费用63.94万元，尚未自募集资金专用账户转出。

二、 募集资金的管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证券监督管理委员会《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》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律法规的有关规定，结合本公司实际情况，对《九牧王股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）进行了修订，该修订后的制度经2013年5月9日召开的公司2012年股东大会审议通过。

根据《管理制度》的要求并结合经营需要，本公司从2011年6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，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

为加强公司募集资金的管理，公司2013年5月17日召开的第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金专项账户的议案》，同意撤销原中信银行成都锦绣支行的募集资金专项账户，在中国银行股份有限公司厦门湖里支行开设新的募集资金专用账户。公司

已在中国银行股份有限公司厦门湖里支行开设募集资金专项账户，账号为420865369070。
2013年7月1日，公司与中国银行股份有限公司厦门湖里支行及保荐机构中信证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2013年12月31日，本公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2013年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

公司名	开户行	账户类别	账户余额
九牧王股份有限公司	中国工商银行股份有限公司泉州清蒙支行	定期存款账户	213,000,000.00
九牧王股份有限公司	中国工商银行股份有限公司泉州清蒙支行	活期存款账户	1,391,766.98
九牧王股份有限公司	中国工商银行股份有限公司泉州清蒙支行	通知存款账户	25,000,000.00
九牧王股份有限公司	中国工商银行股份有限公司泉州清蒙支行	理财账户	8,997.90
九牧王股份有限公司	中国建设银行股份有限公司泉州市分行	定期存款账户	229,000,000.00
九牧王股份有限公司	中国建设银行股份有限公司泉州市分行	活期存款账户	88,126,930.10
九牧王股份有限公司	中国建设银行股份有限公司泉州市分行	理财账户	9,681.84
九牧王股份有限公司	中国银行股份有限公司厦门湖里支行	活期存款账户	377,358.56
九牧王股份有限公司	中国银行股份有限公司厦门湖里支行	定期存款账户	429,200,000.00
九牧王股份有限公司	中国农业银行股份有限公司泉州市经济技术开	活期存款账户	4,436,851.55
九牧王股份有限公司	中国农业银行股份有限公司泉州市经济技术开	理财账户	2,056,821.07
九牧王股份有限公司	中国农业银行股份有限公司泉州市经济技术开	定期存款账户	102,000,000.00

公司名	开户行	账户类别	账户余额
九牧王股份有限公司	中国兴业银行股份有限公司泉州新门街支行	活期存款账户	985,951.81
九牧王股份有限公司	中国兴业银行股份有限公司泉州新门街支行	理财账户	1,857,507.61
九牧王股份有限公司	中国兴业银行股份有限公司泉州新门街支行	定期存款账户	70,000,000.00
九牧王股份有限公司	厦门国际银行福州分行	理财账户	318.68
合计	-	-	1,167,452,186.10

上述存款余额中，已包含了计入募集资金专户的利息收入13,337.48万元（其中2013年度利息收入6,616.54万元），已扣除手续费2.13万元（其中2013年度手续费1.17万元），募集资金购买理财产品获得的投资收益1,162.77万元，收到延期交房违约金90.72万元，及尚未从募集资金专户置换的募投项目投入63.94万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况，详见附件1：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》第十三节“募集资金运用”等披露内容，根据市场及项目情况，如果本次募集资金到位前公司需要对上述拟投资项目进行先期投入的，则公司将先用自筹资金投入，待募集资金到位后用募集资金置换先期投入的自筹资金。

为确保募集资金投资项目建设计划顺利实施，公司在2011年首次公开发行股票并上市募集资金到位之前，已先行投入部分自筹资金用于募集资金投资项目“营销网络建设项目”的建设。2011年8月1日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金251,337,866.54元。天健正信会计师事务所有限公司审核并出具了《九牧王股份

有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》【天健正信审（2011）专字第020659号】，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，公司独立董事、监事会及保荐机构中信证券股份有限公司对上述募集资金置换预先投入募集资金投入项目自筹资金的事项进行了核查，并发表了同意意见。公司先期投入的自筹资金总计251,337,866.54元已于2011年全部置换完毕。

该次置换事项履行了必要的法律程序，没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合相关法律法规的规定。

截至2013年12月31日，本公司无其他募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（三）闲置募集资金使用情况

为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，2013年3月12日召开的公司第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行投资理财的议案》。公司董事会同意在总额不超过10亿元人民币、单项投资理财金额的额度不超过最近一期经审计净资产的百分之五的投资额度内，使用部分闲置募集资金适时购买低风险理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。上述投资额度自董事会审议通过之日起1年内有效。公司独立董事和保荐机构中信证券股份有限公司对上述使用闲置募集资金进行投资理财的事项进行了审核，并发表了同意意见。根据《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》的相关规定及上述议案，截至2013年12月31日，公司分别厦门国际银行福州支行（以下简称“国际银行福州分行”）、中国兴业银行股份有限公司泉州新门街支行（以下简称“兴业银行新门支行”）、中国建设银行股份有限公司泉州市分行（以下简称“建行泉州分行”）、中国工商银行股份有限公司泉州清蒙支行（以下简称“工行泉州清蒙支行”）和中国农业银行股份有限公司泉州市经济技术开发区支行（以下简称“农行泉州开发区支行”）开立了理财产品专用结算账户。

截至2013年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品的具体情况如下（单位：

人民币万元)：

合作方名称	理财产品类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益
兴业银行新门支行	保本浮动收益型	5,500.00	2013-3-20	2013-6-26	66.45	5,500.00	66.45
国际银行福州分行	保本浮动收益型	20,000.00	2013-3-18	2013-4-17	73.15	20,000.00	74.19
农行泉州开发区支行	保本浮动收益型	5,500.00	2013-3-22	2013-3-29	3.27	5,500.00	3.27
建行泉州分行	保本浮动收益型	11,000.00	2013-3-22	2013-4-24	33.81	11,000.00	33.81
工行泉州清蒙支行	保本浮动收益型	9,000.00	2013-3-25	2013-5-8	35.80	9,000.00	35.80
农行泉州开发区支行	保本保证收益型	5,500.00	2013-4-3	2013-5-8	18.72	5,500.00	18.72
国际银行福州分行	保本浮动收益型	20,000.00	2013-4-25	2013-5-26	81.53	20,000.00	83.52
农行泉州开发区支行	保本保证收益型	5,500.00	2013-5-10	2013-6-14	18.46	5,500.00	17.40
建行泉州分行	保本浮动收益型	13,000.00	2013-6-7	2013-7-9	43.88	13,000.00	43.88
农行泉州开发区支行	保本浮动收益型	2,000.00	2013-6-8	2013-7-18	9.21	2,000.00	9.21
国际银行福州分行	保本浮动收益型	10,000.00	2013-6-9	2013-12-7	247.95	10,000	251.6
工行泉州清蒙支行	保本浮动收益型	5,000.00	2013-6-14	2013-9-25	47.01	5,000.00	47.01

合作方名称	理财产品类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益
农行泉州开发区支行	保本浮动收益型	5,500.00	2013-6-18	2013-7-27	24.71	5,500.00	24.71
兴业银行新门支行	保本浮动收益型	5,500.00	2013-7-10	2013-9-25	58.01	5,500.00	58.01
工行泉州清蒙支行	保本浮动收益型	13,000.00	2013-7-12	2014-7-11	780.00	-	-
建行泉州分行	保本浮动收益型	13,000.00	2013-7-18	2013-10-16	150.66	13,000	150.66
农行泉州开发区支行	保本浮动收益型	7,500.00	2013-8-1	2013-10-29	102.41	7,500	102.41
兴业银行新门支行	保本浮动收益型产品	5,500.00	2013-10-8	2013-12-26	59.52	5,500.00	59.52
农行泉州开发区支行	保本保证收益型产品	3,000.00	2013-10-11	2014-1-7	33.63	-	-
农行泉州开发区支行	保本浮动收益型产品	7,500.00	2013-11-1	2013-11-26	22.60	7,500.00	22.60
国际银行福州分行	保本浮动收益型产品	8,000.00	2013-11-4	2013-12-28	59.18	8,000.00	60.00
建行泉州分行	保本浮动收益型产品	6,000.00	2013-11-13	2014-3-24	111.98	-	-
工行泉州清蒙支行	保本浮动收益型产品	5,000.00	2013-12-9	2014-6-9	142.11	-	-

合作方名称	理财产品类型	理财金额	理财起始日期	理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益
工行泉州清蒙支行	保本浮动收益型产品	5,000.00	2013-12-9	2014-12-9	275.00	-	-
农行泉州开发区支行	保本浮动收益型产品	7,500.00	2013-12-10	2014-1-17	39.04	-	-
兴业银行新门支行	保本浮动收益型产品	8,000.00	2013-12-12	2014-3-12	104.55	8,000.00	-
工行泉州清蒙支行	保本浮动收益型产品	5,000.00	2013-12-17	2014-6-27	152.55	-	-
兴业银行新门支行	保本浮动收益型产品	8,000.00	2013-12-27	2014-3-27	108.49	-	-
兴业银行新门支行	保本浮动收益型产品	6,000.00	2013-12-27	2014-3-27	81.37	-	-
国际银行福州分行	保本浮动收益型产品	10,000.00	2013-12-12	2014-4-21	203.01	-	-
国际银行福州分行	保本浮动收益型产品	7,000.00	2013-12-12	2014-4-21	98.38	-	-
合计		248,000.00	-	-	3,286.45	172,500.00	1,162.77

(四) 超募资金使用情况

公司首次公开发行募集资金净额为人民币255,304.99万元，募集资金投资项目计划使用募集资金总额为164,734.06万元，超募资金为90,570.93万元。结合公司发展规划及实际经营需要，为了提高募集资金使用效率，缓解公司流动资金需求压力，进一步提升公司盈利能

力，在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司于2013年3月12日召开的第一届董事会第二十九次会议及第一届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金2.7亿元永久性补充流动资金。公司独立董事和保荐机构中信证券股份有限公司核查后发表了同意意见。2013年3月28日，公司采用现场投票和网络投票相结合的方式召开2013年第一次临时股东大会，本次临时股东大会审议批准了上述使用超募资金永久性补充流动资金的事项。

截至2013年12月31日，本次使用部分超募资金永久性补充流动资金2.7亿元已实施完毕。本次使用超募资金永久性补充流动资金的事项，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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律法规的规定。

（五）节余募集资金使用情况

截至2013年12月31日，本公司无节余募集资金使用情况。

（六）募集资金使用的其他情况

截至2013年12月31日，本公司无募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2013年12月31日，本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、 前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至2013年12月31日，本公司无前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、 募集资金使用及披露中存在的问题

2013年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司《管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

七、 保荐机构专项核查报告的结论性意见

1、 保荐机构专项核查报告的结论性意见

2014年4月17日，中信证券股份有限公司针对本公司2013年度募集资金存放与使用情况出具了《关于九牧王股份有限公司2013年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，九牧王2013年度募集资金存放和使用符合《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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》及《九牧王股份有限公司募集资金管理制度》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附件：

1、 募集资金使用情况对照表



募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		255,304.99		本年度投入募集资金总额		3,715.10						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		50,712.55						
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、营销网络建设项目	否	131,992.60	-	131,992.60	372.84	39,859.29	-92,133.31	30.20%	2014年6月	51.54	否	否
2、供应链系统优化升级项目	否	12,996.30	-	12,996.30	524.56	2,452.61	-10,543.69	18.87%	2013年6月	-	不适用	否
3、信息系统升级项目	否	14,597.60	-	14,597.60	2,237.49	7,662.51	-6,935.09	52.49%	2014年6月	-	不适用	否
4、设计研发中心建设项目	否	5,147.56	-	5,147.56	580.21	738.14	-4,409.42	14.34%	2013年6月	-	不适用	否
合计	-	164,734.06	-	164,734.06	3,715.10	50,712.55	-114,021.51	30.78%	-	51.54	-	-
<p>未达到计划进度原因(分具体项目)</p> <p>公司拟用募集资金投入4个项目,即营销网络建设、供应链系统优化升级、信息系统升级及设计研发中心建设。 注1: 公司本年对营销网络建设的投入更加趋于谨慎,主要系报告期内终端消费持续低迷,而商业店铺购置及租赁的价格持续走高,为控制经营风险,公司放缓了开店速度,截至2013年12月31日,公司营销网络建设项目已累计购置23家店铺,已投入使用17家,其中1家为直营店,9家为战略加盟店,7家为对外出租店;累计租赁6家店铺,均为战略加盟店。 注2: 公司供应链系统优化升级项目进展较慢,主要系项目中的物流仓储建设项目选址地块的相关建设手续尚未办理完成,物流仓储建设项目已经完成初步规划设计,公司将持续跟进相关地块的建设手续进展,及时推进该项目的建设。 注3: 公司设计研发中心建设项目进展较慢,主要系该项目选址在厦门九牧王国际商务中心,该大楼刚竣工投入使用,公司将加快该项目的实施进度。 注4: 公司设计研发中心建设项目于2010年立项,鉴于近年来外部环境发生急剧变化,公司董事会将根据市场形势的变化,对上述项目重新进行评估并适时对项目投资计划进行调整。</p>												
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p> <p>本报告期无</p>												
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p> <p>本报告期无</p>												
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p> <p>本报告期无</p>												
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> <p>2011年8月1日,本公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,决定以募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金25,133.79万元,该项置换资金业经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师“天健正信审(2011)专字第020659号”《九牧王股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》审验。</p>												
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>本报告期无</p>												
<p>用闲置募集资金投资产品情况</p> <p>为进一步提高募集资金使用效率,在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下,2013年3月12日召开的公司第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行投资理财的议案》,公司董事会同意在总额不超过10亿元人民币、单项投资理财金额不超过最近一期经审计净资产的百分之五的投资额度内,使用部分闲置募集资金适时购买低风险理财产品,截至2013年12月31日,本公司分别在厦门国际银行、兴业银行、中国建设银行、中国工商银行和中国农业银行开立了理财产品专用结算账户,截至2013年12月31日止,本公司使用部分闲置募集资金购买理财产品,期间累计理财金额共248,000.00万元,已实际收回本金金额共172,500.00万元,实际获得收益共1,162.77万元,年末未到期的理财产品本金金额共75,500.00万元。</p>												
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p> <p>本报告期无</p>												
<p>募集资金其他使用情况</p> <p>公司于2013年3月12日召开的第一届董事会第二十九次会议及第一届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意使用超募资金2.7亿元永久性补充流动资金,公司独立董事和保荐机构中德证券股份有限公司核查后发表意见认为:2013年12月28日,公司2013年第一次临时股东大会批准了前述使用超募资金永久性补充流动资金的议案,截至2013年12月31日,本次使用部分超募资金永久性补充流动资金2.7亿元已实施完毕。</p>												