

国信证券股份有限公司
关于金字火腿股份有限公司首次公开发行股票
募集资金使用相关事项的专项意见

作为金字火腿股份有限公司（以下简称“金字火腿”或“公司”）首次公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》等相关规定的要求，国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“本保荐机构”）委派保荐代表人龙飞虎和王立武，对金字火腿关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的议案进行了认真、审慎的核查，发表意见如下：

一、公司募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1582号文核准，公司首次公开发行A股股票1,850万股，募集资金总额为629,000,000.00元，扣除发行费用45,508,500.00元（包括承销费、保荐费、审计验资费、律师费等），实际募集资金净额为583,491,500.00元，较原17,130万元募集资金计划超额募集人民币41,219.15万元。经天健会计师事务所有限公司“天健验[2010]370号”《验资报告》验证，该募集资金已全部到位。

二、关于使用部分超募资金对子公司进行增资用于购买经营管理及物流配送场所的核查意见

（一）超募资金使用计划

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《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等相关文件的规定，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，为提高募集资金使用效率，遵循股东利益最大化的原则，金字火腿定于2011年9月9日召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的议案》，决定将超募资金中的2,300万

元增加北京金字巴玛发酵火腿有限公司（以下简称“北京巴玛”）注册资本，用于购买经营管理及物流配送场所等相关资产。

（二）“关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资”情况简介

1、实施“关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资”的主要原因及内容

为了满足公司经营发展的长远规划，更好的开拓北京市场，便捷的服务北京市场，实现营销和品牌推广地缘化，促进高端产品业务能更迅速有效地在北京区域中进行推广，公司使用超募资金中的2,300万元对北京巴玛增加注册资本，用于购买经营管理及物流配送场所等相关资产。

2、“对子公司进行增资”具体投资情况

单位：万元

| 项目名称 | 项目总投资 | 用途 |
|----------------------|-------|--------------------|
| 关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资 | 2,300 | 购买经营管理及物流配送场所等相关资产 |

（三）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、本次“关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资”系投资于公司主营业务，金字火腿使用部分超募资金对北京巴玛增加注册资本,用于购买经营管理及物流配送场所等相关资产，符合公司经营发展的长远规划，满足北京金字巴玛发酵火腿有限公司开拓北京市场的经营管理及物流配送的需求，提高募集资金使用效率，符合全体股东的利益。上述募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合《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《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等相关规定的要求；

2、公司将部分超募资金用于“对子公司进行增资”，符合公司经营发展的长远规划，满足北京巴玛开拓北京市场的经营管理及物流配送的需求，提高募集资金使用效率，符合全体股东的利益；

3、上述超募资金的使用行为经过必要的审批程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定的要求。金字火腿上述超募资金使用

计划已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见；公司对超募资金实行专户管理，履行了必要的法律程序。

4、同时，国信证券将持续关注金字火腿其余超募资金的使用的情况，督促金字火腿在实际使用前履行相关决策程序，确保该部分资金的使用决策程序合法合规，且投资于公司的主营业务，不作为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资等，切实履行保荐机构职责和义务，保障金字火腿全体股东利益，并对超募资金实际使用及时发表明确保荐意见。

基于以上意见，本保荐机构同意金字火腿上述超募资金使用计划。

（以下无正文）

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于金字火腿股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的专项意见》之签字盖章页】

保荐代表人：

龙飞虎

王立武

国信证券股份有限公司

2011年9月9日