

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2012]第111844号

浙江森马服饰股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江森马服饰股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的2011年度《关于公司募集资金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。我们同意将本鉴证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。

二、董事会的责任

贵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《关于公司募集资金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贵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》的规定执行了鉴证业务。该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，贵公司董事会编制的2011年度《关于公司募集资金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，如实反映了贵公司募集资金2011年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：沈利刚

中国注册会计师：蔡畅

中国·上海

二〇一二年四月十日

浙江森马服饰股份有限公司 关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《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，本公司将 2011 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

1. 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]254 号文核准，本公司于 2011 年 3 月 2 日由主承销商（保荐人）中国银河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资金申购定价发行相结合的方式或证监会认可的其他方式发行人民币普通股（A 股）7,000 万股，发行价格为每股人民币 67.00 元，募集资金总额为人民币 4,690,000,000.00 元，扣除尚未支付的主承销商承销佣金及保荐费 150,080,000.00 元后，于 2011 年 3 月 7 日存入本公司募集资金专用账户 4,539,920,000.00 元，另扣减其余发行费用 9,107,000.00 元后，实际募集资金净额为 4,530,813,000.00 元。

以上新股发行的募集资金业经立信会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 7 日出具的信会师报字(2011)第 10674 号验资报告审验。

2、 以前年度已使用情况、本年度使用情况及结余情况

2011 年度，本公司募集资金使用 1,835,583,760.78 元，其中用于直接投资募集资金项目 935,583,760.78 元。本年度中用超募资金永久性补充流动资金 900,000,000.00 元。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司募集资金专用账户余额为 2,719,414,416.65 元，募集资金余额应为 2,695,229,239.22 元,差异 24,185,177.43 元系扣除手续费的利息收入。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

本公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《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》、《中小企业板上市公司募集

资金管理细则》等法律、法规、规范性文件的有关规定，结合公司公司的实际情况，制定了《浙江森马服饰股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。本公司董事会为本次募集资金批准开设了中国建设银行股份有限公司温州市瓯海支行、中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行、上海浦东发展银行股份有限公司温州分行、交通银行股份有限公司温州瓯海支行、中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行、中国银行股份有限公司温州市瓯海区支行六个专项账户，其中中国建设银行股份有限公司温州市瓯海支行活期存款账户为：33001628736059556789，中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行活期存款账户为：1203227019186656789，上海浦东发展银行股份有限公司温州分行活期存款账户为：90110154710010159，交通银行股份有限公司温州瓯海支行活期存款账户为：333504140018016756789，中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行活期存款账户为：230101046656789，中国银行股份有限公司温州市瓯海区支行活期存款账户为：363658361180。

本公司于2011年3月31日和保荐机构中国银河证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司温州市瓯海支行、中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行、上海浦东发展银行股份有限公司温州分行、交通银行股份有限公司温州瓯海支行、中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行、中国银行股份有限公司温州市瓯海区支行签订了《募集资金专项存储账户三方监管协议》。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。

本公司2011年10月21日以定期存款形式在中国建设银行股份有限公司温州瓯海支行存放募集资金320,000,000.00元，其中3个月期限的面额为10,000,000.00元定期存款2笔、面额为20,000,000.00元定期存款15笔，合计金额320,000,000.00元。2011年4月20日以定期存款形式在中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行存放募集资金100,000,000.00元，其中1年期限的面额为20,000,000.00元定期存款5笔；2011年10月20日以定期存款形式在中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行存放募集资金150,000,000.00元，其中3个月期限的面额为20,000,000.00元定期存款7笔、面额为10,000,000.00元定期存款1笔，合计金额150,000,000.00元。2011年10月20日以定期存款形式在上海浦东发展银行温州分行存放募集资金155,000,000.00元，共16笔定期存款，其中3个月期限的面额为10,000,000.00元定期存款3笔，合计金额30,000,000.00元；其中6个月期限的面额为10,000,000.00元定期存款12笔，合计金额120,000,000.00元；其中6个月期限的面额为5,000,000.00元定期存款1笔。2011年4月21日以定期存款形式在交通银行温州瓯海支行存放募集资金770,000,000.00元，共2笔定期存款，其中1年期限的面额为20,000,000.00元定期存款18笔、面额

为 10,000,000.00 元定期存款 1 笔, 合计金额 370,000,000.00 元; 其中 2 年期限的面额为 50,000,000.00 元定期存款 8 笔, 合计金额 400,000,000.00 元。2011 年 4 月 20 日以定期存款形式在中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行存放募集资金 600,000,000.00 元, 共 12 笔定期存款, 其中 1 年期限的面额为 50,000,000.00 元定期存款 4 笔, 合计金额 200,000,000.00 元; 其中 2 年期限的面额为 50,000,000.00 元定期存款 8 笔, 合计金额 400,000,000.00 元。2011 年 4 月 21 日以定期存款形式在中国银行股份有限公司温州市瓯海区支行存放募集资金 200,000,000.00 元, 其中 1 年期限的面额为 10,000,000.00 元定期存款 1 笔、面额为 30,000,000.00 元定期存款 3 笔、面额为 50,000,000.00 元定期存款 2 笔, 合计金额 200,000,000.00 元。截止 2011 年 12 月 31 日, 上述定期存款全部未到期或未转回。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2011 年 12 月 31 日, 公司共设 6 个募集资金专户、34 个定期存款账户, 募集资金具体存放情况如下:

开户银行	银行账号	账户性质	年末余额
中国建设银行股份有限公司温州市瓯海支行	33001628736059556789	活期户	397,611,037.98
中国建设银行股份有限公司温州市瓯海支行	33001628736049556789	三个月定期存款	322,239,532.85
中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行	1203227019186656789	活期户	3,434,211.50
中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行	1203227014200009768	三个月定期存款	150,000,000.00
中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行	1203227014200009768	一年定期存款	100,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110154710010159	活期户	10,957,911.52
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167010021677	三个月定期存款	10,149,302.19
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167010021685	三个月定期存款	10,149,302.19
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167010021693	三个月定期存款	10,149,302.19
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013442	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013459	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013467	六个月定期存款	5,076,250.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013475	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013514	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013483	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013491	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013506	六个月定期存款	10,152,500.00

浙江森马服饰股份有限公司
2011年度
募集资金存放与使用情况的专项报告

开户银行	银行账号	账户性质	年末余额
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013522	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013539	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013547	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013555	六个月定期存款	10,152,500.00
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110167020013563	六个月定期存款	10,152,500.00
交通银行股份有限公司温州瓯海支行	333504140018016756789	活期户	6,819,659.31
交通银行股份有限公司温州瓯海支行	333504140608510008564	一年定期存款	370,000,000.00
交通银行股份有限公司温州瓯海支行	333504140608510008564	两年定期存款	400,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	230101046656789	活期户	691,108.29
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900001	两年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900003	两年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900004	两年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900005	两年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900006	两年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900007	两年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900008	两年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900009	两年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900010	一年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900011	一年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900013	一年定期存款	50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行	23010104665678900014	一年定期存款	50,000,000.00
中国银行股份有限公司温州市瓯海区支行	363658361180	活期户	306,798.63
中国银行股份有限公司温州市瓯海区支行	402658528602	一年定期存款	200,000,000.00
合 计			2,719,414,416.65

根据本公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，由有关部门提出资金使用计划，经部门领导签字后，报公司财务部门审核，由财务总监、总经理签字批准后予以付款；公司内部审计部门应当至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果，审计委员会认为公司募集资金管理存在违规情形的，应当及时向董事会报告。

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

募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

公司 2011 年度未发生募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2011年3月31日公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第四次会议审议通过《关于对营销网络建设项目实施地点进行部分调整的议案》，根据当前市场的实际情况对之前制定的营销网络建设项目的实施地点进行相应调整，选择全国范围内的具有重要战略意义的一、二线城市（地市级以上城市），包括但不限于原有41个城市。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，认为上述对营销网络建设项目实施地点进行部分调整已履行了必要的法律程序，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，同时上述事项有助于提高募集资金使用效率，提高募集资金投资项目的盈利能力；上述事项符合《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，同意对营销网络建设项目的实施地点进行部分调整。该项变更已于2011年3月公告，实际变更情况与公告内容一致。

(四) 募投项目先期投入及置换情况

2011年3月31日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第四次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金282,612,600.42元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。立信会计师事务所有限公司已对公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资情况进行了审核，并出具了信会师报字[2011]第11355号《关于浙江森马服饰股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，认为以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的事项符合深圳证券交易所《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、法规及其他规范性文件的规定，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。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2011 年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(六) 节余募集资金使用情况

公司 2011 年度未发生将节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目情况。

(七) 超募资金使用情况

公司超额募集资金共计 2,474,646,600.00 元，经 2011 年 3 月 31 日公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第四次会议决议通过，同意公司使用超额募集资金 900,000,000.00 元用于永久性补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，认为公司使用部分超募资金补充流动资金的事项符合《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》、《深圳证券交易所中小企业板信息披露备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等法律、法规和规范性文件的要求，同意使用部分超募资金补充流动资金。

(八) 尚未使用的募集资金用途和去向

公司截止 2011 年末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行。

(九) 募集资金使用的其他情况

公司 2011 年度未发生募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

公司 2011 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2011 年度已披露的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、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2012 年 4 月 10 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

浙江森马服饰股份有限公司

2012年4月10日

附表:

募集资金使用情况对照表 2011 年度

编制单位: 浙江森马服饰股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		453,081.30				本年度投入募集资金总额	183,558.38			
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	183,558.38			
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)	截至期末投入进度(%) (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										
1、营销网络建设项目	否	180,000.00	180,000.00	84,466.38	84,466.38	46.93	2013 年 4 月	89.22	注 1	否
2、信息化建设项目	否	25,616.64	25,616.64	9,092.00	9,092.00	35.49	2013 年 4 月		注 2	否
承诺投资项目小计		205,616.64	205,616.64	93,558.38	93,558.38	45.50				
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)				90,000.00	90,000.00					
超募资金投向小计				90,000.00	90,000.00					
合 计				183,558.38	183,558.38					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无此情况
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见本报告三、（七）
募集资金投资项目实施地点变更情况	详见本报告三、（三）
募集资金投资项目实施方式调整情况	无此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、（四）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无此情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告三、（八）
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况

注 1：整个营销网络建设项目尚处于建设期，未有承诺效益，本年度实现的效益为已出租的店铺和已成立的直营店本年实现的净利润总额。

注 2：信息化建设项目未有承诺效益。