

## 加加食品集团股份有限公司 关于 2014 年半年度募集资金存放和使用情况专项报告

加加食品集团股份有限公司（以下简称“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》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》及《募集资金管理办法》的要求，审计部按公司董事长签署的（加加食品）审字【2014】第 10 号《审计通知书》，对公司 2014 年半年度募集资金存放和使用情况进行了全面检查和审计，本着对全体股东负责的态度，特出具本专项报告。

### 一、募集资金数额情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1979 号文核准，公司于 2011 年 12 月采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，首次向中国境内社会公众公开发行了人民币普通股（A 股）4,000 万股，每股发行价 30.00 元，募集资金总金额为 120,000.00 万元，扣除各项发行费用共计 8,490.1558 万元之后的募集资金净额为 111,509.8442 万元。该募集资金于 2011 年 12 月 29 日全部存入公司募集资金专户，并于 2011 年 12 月 30 日经天健会计师事务所有限公司予以验证并出具《验资报告》（天健验【2011】2-37 号）。

### 二、募集资金管理情况

#### 1、募集资金管理制度

2011 年 1 月 25 日，公司第一届董事会 2012 年第二次会议通过制定了《加加食品集团股份有限公司募集资金管理办法》。

2012 年 10 月 24 日，公司为提高募集资金使用及募投项目建设效率，调整募集资金使用支付审批流程，经公司第一届董事会 2012 年第八次会议通过修订《加加食品集团股份有限公司募集资金管理办法》。

2013 年 3 月 15 日，公司根据中国证监会《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》的规定，结合公司实际情况，对公司《募集资金管理办法》进行修订，并经公司第一届董事会 2013 年第二次会议通过。

2013 年 8 月 14 日，公司为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，公司根据中国证监会《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》的规定，结合公司实际情况，对公司《募集资金管理办法》进行修订，并经公司第一届董事会 2013 年第六次会议通过。

公司募集资金实行专户存储制度，公司根据《第一届董事会 2012 年第一次会议决议》于 2012 年 1 月 29 日，由公司、东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）与中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行（以下简称“民生银行长沙支行”）、广东南粤银行股份有限公司深圳分行（以下简称“南粤银行深圳分行”）、中国银行股份有限公司宁乡县支行（以下简称“中国银行宁乡支行”）分别签署了《募集资金三方监管协议》；同日，公司、盘中餐粮油食品（长沙）有限公司、东兴证券与民生银行长沙支行签署了《募集资金四方监管协议》，将全部募集资金纳入了联合监管机制。

公司因经营需要，根据国家有关法律法规、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》的规定，于 2013 年 3 月 15 日召开第一届董事会 2013 年第二次会议审议通过了《关于〈变更部分超额募集资金专项账户〉的议案》，决定将存放于南粤银行深圳分行的超额募集资金本息共计 310,715,563.79 元全部取出，作如下安排：将 96,230,000.00 元按公司于 2012 年 12 月 24 日召开的第一届董事会 2012 年第十一次会议决定用于归还公司收购阆中市王中王食品有限公司股权而先行垫付的流动资金；将 200,000,000.00 元存入公司在兴业银行股份有限公司长沙分行（以下简称“兴业银行长沙分行”）开设的专户（账号：368100100100512130）；将 14,485,563.79 元存入公司原已开设在中国银行宁乡支行的专户（账号：585958290715），各专户均由公司与上述相关金融机构及东兴证券相应签署《募集资金三方监管协议》。上述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。

公司按照《募集资金管理办法》相关规定使用募集资金，严格履行了审批手续。

## 2、募集资金存放情况

公司的募集资金净额 111,509.8442 万元，募投项目计划总投资额为 62,790.54 万元，其中用于“年产 20 万吨优质酱油项目”投资额 47,874.42 万元、用于“年产 1 万吨优质茶籽油项目”投资额 14,916.12 万元，其余 48,719.30 万元为超额募集资金。公司将募集资金存放于公司及子公司专户中，其中与民生银行长沙支行签定了的对公“流动利 C”现金管理服务协议，有利于募集资金分段增值。另外将闲置未用的超募资金以半年期、一年期、七天通知存款定期存单、开放性结构存款方式存放，增加利息收入。公司募集资金不存在存单抵押、质押及其他所有权、使用权受到限制的情况。

南粤银行深圳分行超募资金专户（账号：910001201900008965）、超募资金定期存款专户（账号：910000205900000295）已于 2013 年 3 月 18 日注销。兴业银行长沙分行超募资金定期存款专户（账号：368100100200579739）已于 2013 年 9 月 27 日到期结息并注销。兴业银行长沙分行超募资金定期存款专户（账号：368100100200579610）已于 2014 年 4 月 17 日到期结息并注销。兴业银行长沙分行超募资金七天通知存款专户（账号：368100100200742342）已于 2014 年 6 月 26 日到期结息并注销。截至 2014 年 06 月 30 日止，公司有一个募集资金专户，二个超募资金专户（附属二个开放性结构存款账户）；子公司盘中餐粮油食品（长沙）有限公司有一个募集资金专户：民生银行长沙支行（账号：3105014210000945）。具体情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行		银行账号	2014 年 06 月 30 日账户余额		
			募集资金	利息收入 -手续费支出	合计
募集资金专户	中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行	3105014210000937	-916,637.67	14,432,601.64	13,515,963.97
	中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行	3105014210000945	6,115,730.19	4,994,218.42	11,109,948.61
超募资金专户	中国银行股份有限公司宁乡县支行	585958290715	-11,114,840.57	11,294,035.56	179,194.99
	兴业银行股份有限公司长沙分行	368100100100512130	134,323,200.00	5,975,185.14	140,298,385.14
超募资金定期 存款账户	兴业银行股份有限公司长沙分行	368100100200579610	0.00	0.00	0.00
	兴业银行股份有限公司长沙分行	368100100200742342	0.00	0.00	0.00
开放性结构存 款账户	兴业银行股份有限公司长沙分行	368100100200846512	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
	兴业银行股份有限公司长沙分行	368100100200846755	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合计			163,407,451.95	36,696,040.76	200,103,492.17

## 三、募集资金实际使用情况

## 1、募集资金使用总体情况

金额单位：人民币元

募集资金总额（净额）	1,115,098,442.00
本年度使用募集资金总额	48,970,025.90
累计使用募集资金总额	951,690,990.05
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

## 募集资金总体使用情况说明

公司首次公开发行股票募集资金总额为 120,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 111,509.84 万元，并于 2011 年 12 月 30 日经天健会计师事务所有限公司予以验证并出具了《验资报告》。公司的募集资金已全部按规定实行专户存管并签订《三方监管协议》，至 2014 年 6 月 30 日实际使用 95,169.10 万元，全部经合规程序审批后使用。

## 2、募集资金使用明细情况

金额单位：人民币万元

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	本报告期实现的效益	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 20 万吨优质酱油项目	-	47,874.42	58,839.64	4,331.87	52,273.87	88.84%	2014 年 10 月	-	-	是
年产 1 万吨优质茶籽油项目	-	14,916.12	15,983.80	565.13	15,372.23	96.17%	2014 年 12 月	-	-	是
承诺投资项目小计	-	62,790.54	74,823.44	4,897.00	67,646.10	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款	-	13,900.00	13,900.00	-	13,900.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金	-	4,000.00	4,000.00	-	4,000.00	100.00%	-	-	-	-
收购阆中市王中王食品有限公司	-	10,130.00	10,130.00	-	9,623.00	95.00%	-	-	是	否
郑州加加 3 万吨食醋项目	-	9,850.00	9,850.00	-	-	-	推迟未定	-	-	-
超募资金投向小计	-	37,880.00	37,880.00	-	27,523.00	-	-	-	-	-
合计	-	100,670.54	112,703.44	4,897.00	95,169.10	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募投项目工业园区区域属于山丘地貌，总占地 413 亩，地势起伏高差大且地理条件复杂，前期地面拆迁及平整难度较大，2011 年底启动地面工作后遇到 2012 年上半年时间长、雨量大的超常雨季，建设前期工作受到较大影响，对三通一平扫尾、地质勘探、桩基工程、隐蔽工程开挖均形成阻碍，建设施工断续进行，工期计划顺延。2012 年下半年完成上述工作阶段并开始进行地面建筑物分项施工，2013 年三季度建筑主体基本完工并同步安装设备，2014 年 1 月酱油项目已投料。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于募投项目原可研计划是公司上市报告期 2010 年根据当时的市场情形和投资测算而制定，2012 年以来各方面发生的较多的变化，公司根据这些变化在项目设计、施工过程中及时做出适当调整，原计划投资额度偏小，公司 2013 年 8 月 14 日召开第一届董事会 2013 年第六次会议审议通过了《关于“酱油、茶籽油募投项目追加投资计划”的议案》，拟使用超募资金分别对两个募投项目追加投资，其中对酱油项目追加投资 10,965.22 万元，对茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，合计将使用超募资金 12,032.90 万元。募投项目建设工期比原计划顺延 10 个月以上，项目建设及产品业务没有出现其他重大不利情形。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	根据公司第一届董事会 2012 年第一次会议决议，公司用超募资金 13,900 万元提前归还银行贷款，已于 2012 年 2 月份执行完毕。见公司 2012-006 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第二次会议决议，公司利用部分超募资金 4,000 万，永久性补充流动资金，已于 2012 年 5 月 31 日执行完毕。见公司 2012-012 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第十次会议，公司拟使用公司首次公开发行股票上市的超额募集资金人民币 10,130 万元收购阆中市王中王食品有限公司 100% 股权。见公司 2012-046 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第十一次会议，将超募资金支付阆中市王中王食品有限公司 100% 股权收购款支付方式调整为：先采用公司自									

	<p>有资金垫付收购股权所需款项 10,130 万元，待 2013 年 3 月起募资金存款一年存期满时再以超募资金归还公司该笔自有资金。见公司 2012-050 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第二次会议决议，决定将存放于南粤银行深圳分行的超额募集资金本息全部取出，将 9,623 万元按公司于 2012 年 12 月 24 日召开的第一届董事会 2012 年第十一次会议决定用于归还公司收购阆中市王中王食品有限公司股权而先行垫付的流动资金。将 20,000 万元以定期存入公司在兴业银行长沙分行开设的专户。见公司 2013-012 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第四次次会议决议，决定公司使用超募资金 9,850 万元向全资子公司郑州加加味业有限公司增资，由郑州加加味业有限公司负责实施新建年产 3 万吨食醋项目。见公司 2013-021 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第六次会议决议，决定公司使用超募资金分别对两个募投项目追加投资，其中对酱油项目追加投资 10,965.22 万元，对茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，合计将使用超募资金 12,032.90 万元。见公司 2013-031 公告。根据公司 2013 年度股东大会会议决议，决定公司及其子公司拟使用不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金进行现金理财，适时投资于安全性高、流动性较好、有保本约定的投资产品（包括但不限于银行保本型理财产品，银行保本型结构性存款等）。见公司 2014-018 公告。公司于 2014 年 6 月 30 日、7 月 1 日购买了兴业银行企业金融结构性存款（开放式）3,000 万元、500 万元、1 亿元、4,000 万元。见公司 2014-027 公告。</p>
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	根据公司第一届董事会 2012 年第一次会议决议，截至 2012 年 1 月 12 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 14,404.70 万元，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，公司监事会审查同意、独立董事审查同意、董事会决议通过按合法原则置换上述资金。见公司 2012-004 公告。
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	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，公司尚未使用的募集资金分别存放于募集资金专户及超募资金专户（含开放性结构存款方式）。全部募集资金在保证募投项目建设所需的前提下，超募资金的使用亦围绕主业建设安排。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	郑州加加 3 万吨食醋项目截止至本报告出具之日，尚未实施，详见下文。

### (1) 募集资金专户对公“流动利C”现金管理服务协议到期停止

2012年5月18日公司与民生银行长沙支行签定募集资金专户（账号：3105014210000937）、子公司盘中餐粮油食品（长沙）有限公司与民生银行长沙支行签定募集资金专户（账号：3105014210000945）分别签定对公“流动利C”现金管理服务协议，2012年1月20日至2014年1月19日到期。公司进行支取、转账操作必须通过签约账户发起请求，中国民生银行系统根据关联关系自动处理，有利于闲置募集资金分段增值，增加公司利息收入，提升公司经营效益。流动利C账户于2014年1月21日到期结算并销户，余款转入募集资金专户，公司累计产生流动利C利息1,409.09万元，盘中餐粮油食品（长沙）有限公司累计产生流动利C利息487.56万元，共计1,896.65万元。

### (2) 暂未使用的超募资金转定期存单、结构性款存款

公司于2013年3月18日由南粤银行深圳分行（账号：910001201900008965）转出20,000万元，转入兴业银行长沙分行（账号：368100100100512130）并签订募集资金监管协议之补充协议分别将10,000万元、10,000万元转为两个定期存单账户存放，期限分别为半年、一年。2013年9月27日兴业银行长沙分行半年期存单到期10,000万元转入活期存款，结息1,541,069.44元。2014年4月17日兴业银行长沙分行一年期存单到期10,000万元转入活期存款，结息3,323,527.78元。公司于2013年12月31日将兴业银行长沙分行（账号：368100100100512130）10,116万元转为七天通知存款定期存单账户存放，于2014年6月26日转入活期存款，累计取得利息收入970,918.69元。公司2014年5月20日召开了2013年年度股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司及其子公司使用不超过人民币2亿元的部分闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品，公司于6月30日运用部分闲置募集资金总计35,000,000元购买了兴业银行企业金融结构性存款产品。公司使用闲置募集资金购买保本银行理财产品，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更多的投资回报，不会损害公司股东利益。

### (3) 超募资金新建年产3万吨食醋项目

经公司2013年4月23日召开第一届董事会2013年第四次会议审议通过了《关于“郑州加加味业有限公司新建3万吨食醋项目”的议案》，公司使用募集资金9,850万元向全资子公司郑州加加味业有限公司增资，由郑州味业负责实施新建年产3万吨食醋项目（1万吨陈醋、2万吨白醋），该项投资需经政府主管部门的建设事项审批后方可实施。

### (4) 酱油、茶籽油募投项目追加投资计划

经公司2013年8月14日第一届董事会2013年第六次会议通过关于《酱油、

茶籽油募投项目追加投资计划》的议案，预计两个募投项目共需追加投资约 1.2 亿元左右，其中：酱油项目追加 10,965.22 万元，总投资额为 58,839.64 万元；茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，总投资额为 15,983.80 万元。追加投资计划的资金来源全部使用公司剩余的超募资金。

#### （5）科研大楼等配套建设项目投资计划

2013 年 8 月 14 日第一届董事会 2013 年第六次会议通过关于《科研大楼等配套建设项目投资计划》的议案，公司将配套建设于生产经营功能需要的科研大楼、办公楼、后勤楼，以及用于鸡精、蚝油、料酒生产需要的车间厂房等项目，测算制定了建设投资计划，共计需要投资约 24,880.25 万元，该等配套项目投资来源为公司自筹资金。

### 3、募集资金其他重要事项

2013 年 4 月 23 日公司第一届董事会 2013 年第四次会议通过了关于“郑州加加味业有限公司新建 3 万吨食醋项目”（以下简称项目）的议案，同意公司使用超募资金 9,850 万元向全资子公司郑州加加味业有限公司增资，由郑州加加味业有限公司负责实施新建年产 3 万吨食醋项目。截止本报告出具日，该项目尚未实施。根据《募集资金管理办法》等相关规定，公司就本项目的可行性、预计收益等情况进行核查，并就其异常原因及后续措施进行详细说明：

#### （1）项目未实施原因

该项目实施地点位于河南郑州新郑市梨河镇 107 国道西侧，新郑市部分区域为国家文物重点保护区域，土地“三通一平”前需对土地进行文物保护工作，截止至本报告出具之日，该项目土地尚未获政府审批。

#### （2）可行性、预计收益的核查

公司本着严谨的态度，对该项目实施进行了细致的核查工作，特别是对项目可行性及预计收益情况进行了分析，该项目的可行性及预计收益情况没有发生重大变化，公司决定继续实施该项目。（关于项目的可行性及预计收益情况请详见公司于 2013 年 4 月 24 日刊登在证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网《关于“郑州加加味业有限公司新建 3 万吨食醋项目”的公告》（公告编号：2013-021））

#### （3）项目实施的措施

公司将尽快与当地政府协调，尽快解决项目实施用地问题。

四、公司按照相关法律法规和制度规定管理和使用募集资金，并及时进行了信息披露，募集资金管理及使用符合规范要求。

加加食品集团股份有限公司

2014 年 8 月 13 日