

**金徽酒股份有限公司**  
**前次募集资金使用情况鉴证报告**

## 目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—8 页

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕3-334号

金徽酒股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的金徽酒股份有限公司（以下简称金徽酒公司）董事会编制的截至2017年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金徽酒公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为金徽酒公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

金徽酒公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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金徽酒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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，金徽酒公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了金徽酒公司截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年六月十一日

张立  
张立  
之龙  
之龙  
印  
印

# 金徽酒股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字（2007）500号）的规定，将本公司截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）96号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票7,000.00万股，发行价为每股人民币10.94元，共募集资金总额为76,580.00万元。坐扣承销和保荐费用4,500.00万元后的募集资金为72,080.00万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2016年3月7日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,100.20万元后，公司本次募集资金净额为70,979.80万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验（2016）3-22号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2017年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2017年12月31日余额	备注
兴业银行股份有限公司兰州分行	612010100100256555	6,900.00	656.62	活期存款
上海浦东发展银行兰州滨河支行	48090154500000133	7,900.00	25.02	活期存款
甘肃银行股份有限公司徽县支行	662901005778500137	56,179.80	0.19	活期存款
合计		70,979.80	681.83	

注：截至2017年12月31日，公司累计已实际使用募集资金70,474.69万元，募集资金账户累计取得利息收入扣除手续费等净额143.82万元，募集资金账户余额681.83万元（与2017年募集资金应有余额的差异32.90万元系公司2016年3月1日先以自有资金账户支付发行费用所致）。公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况详见前次募集资金实际使用

情况说明之闲置募集资金情况说明。

## 二、前次募集资金实际使用情况说明

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

前次募集资金实际投资项目不存在变更情况。

### (三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2017 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金实际投入 61,474.69 万元，尚有 9,525.31 万元未投入使用，详见本报告附件 1。

### (四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司于 2016 年 3 月 21 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于审议金徽酒股份有限公司用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，公司使用募集资金 59,659.39 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司已于 2016 年已完成了上述置换，上述投入及置换情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核并由其出具《关于金徽酒股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2016）3-151 号）。

### (五) 闲置募集资金情况说明

#### 1. 闲置资金暂时补充流动资金情况

公司于 2017 年 9 月 5 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于审议金徽酒股份有限公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 9,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后及时、足额归还至募集资金专户。截至 2017 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金 9,000.00 万元补充流动资金未到期，尚未归还募集资金专户。

#### 2. 闲置募集资金购买理财产品情况

2016 年 12 月 6 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于审议金徽酒股份有限公司利用闲置募集资金购买短期保本型银行理财产品的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行及募集资金安全前提下，对最高额度不超过 10,000.00 万元闲置募集资金部分进行现金管理，用于购买银行发行的保本型理财产品，期限最长不得超过一年，上述额度内，资金可滚动使用。

2017 年 3 月 16 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订《利多多对公结构性存款固定持有期产品合同》，使用闲置募集资金 5,800 万元申购“上海浦东发展银行利多多对公结构性存款固定持有期 JG902 期”理财产品，上述理财产品已于 2017 年 6 月 15 日到期赎回，收回本金 5,800 万元，获得理财收益 52.34 万元。2017 年 4 月 10 日，公司与兴业银行股份有限公司兰州分行签订《兴业银行企业金融结构性存款协议》，使用闲置募集

资金 4,200 万元申购“兴业银行企业金融结构性存款（封闭式）”理财产品，上述理财产品已于 2017 年 7 月 9 日到期赎回，收回本金 4,200 万元，获得理财收益 34.69 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金购买的未到期的理财产品余额为 0。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

#### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。

#### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

##### 1. 优质酒酿造技术改造项目

该项目募集资金投资总额为 56,000.00 万元，主要是为提升原酒产能，优化公司产品结构。本公司以自有资金提前开展项目建设，2016 年 3 月 21 日第二届董事会第七次会议审议通过了《关于审议金徽酒股份有限公司用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，公司据此完成了募集资金的置换。该项目于 2016 年 6 月 30 日达到预定使用状态并于 2017 年 11 月全部投入生产。但鉴于原酒生产周期较长且需要经过至少一年陈酿老熟后方可投入生产成品酒，同时近年来公司积极调整产品结构，高端白酒产品需要更长原酒陈酿老熟周期。因此，该项目所生产原酒尚未投入成品酒生产使用，未实现项目效益。

##### 2. 营销网络及品牌建设项目和信息化建设及科技研发项目

营销网络及品牌建设项目募集资金投资总额为 7,000.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，已投入 3,381.48 万元，剩余募集资金 3,618.52 万元；信息化建设及科技研发项目募集资金投资总额为 8,000.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，已投入 2,093.21 万元，剩余募集资金 5,906.79 万元。营销网络及品牌建设项目和信息化建设及科技研发项目不直接产生收益，但有助于提升公司品牌知名度，提高公司在甘肃省内及西北周边市场影响力，拓宽市场销售渠道，是公司品牌建设的重要组成部分。

#### （三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

### 五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表  
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表





附件 1



## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

编制单位：金徽酒股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：	70,979.80	已累计使用募集资金总额：	61,474.69
变更用途的募集资金总额：		各年度使用募集资金总额：	59,903.46
变更用途的募集资金总额比例：		2016 年：	
		2017 年：	1,571.23

投资项目名称	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
	募集资金总额	实际投资金额	募集资金投资总额	实际投资金额	募集资金投资总额	实际投资金额	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金总额	实际投资金额	募集资金总额	实际投资金额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	优质酒酿造技术改造项目	优质酒酿造技术改造项目	56,000.00	56,000.00	56,000.00	56,000.00	2016.6.30
2	营销网络及品牌建设项目	营销网络及品牌建设项目	7,000.00	3,381.48	7,000.00	3,381.48	[注 1]
3	信息化建设及科技研发项目	信息化建设及科技研发项目	8,000.00	2,093.21	8,000.00	2,093.21	[注 2]
合计			71,000.00	61,474.69	71,000.00	61,474.69	

[注 1]：营销网络及品牌建设项目未达到计划进度原因：鉴于白酒行业 2017 年度仍处于深度调整期，因此公司根据市场实际情况，在省内

开展“不饱和营销”，省外开展“不对称营销”，采取稳健的策略逐步推进。

[注 2]：信息化建设及科技研发项目未达到计划进度原因：公司根据募集资金投资项目轻重缓急优先开展优质酒酿造技术改造项目建设，信息化建设及科技研发项目建设按照配合优质酒酿造技术改造项目、营销网络及品牌建设项目及提升公司信息化管理水平、科技研发能力的要求有序推进。

附件 2



### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

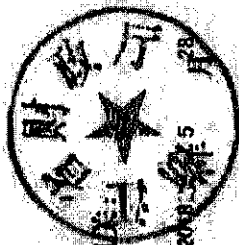
编制单位：

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年实际效益		截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
				2016 年	2017 年		
1	优质酒酿造技术改造项目	100%	19,939.00			不适用	不适用
2	营销网络及品牌建设项目	不适用	不适用				不适用
3	信息化建设及科技研发项目	不适用	不适用				不适用

证书序号 0007496

### 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  
2011年11月25日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1996年11月21日设立，2011年8月22日转制



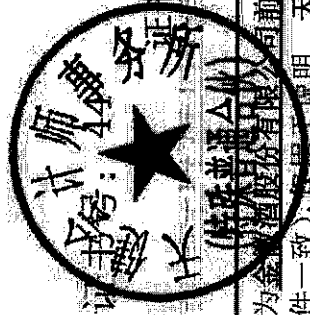
仅为金健酒股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号: 000415

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

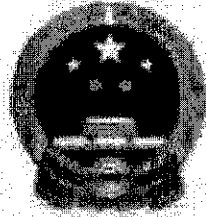
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



发证时间：二〇一〇年十一月八日  
有效期至：二〇一〇年十一月八日

仅为金证股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），特此说明。天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91330000779342121B (3/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

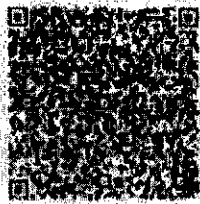
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号5楼

执行事务合伙人 胡少先

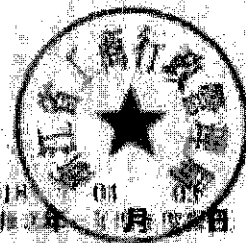
成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

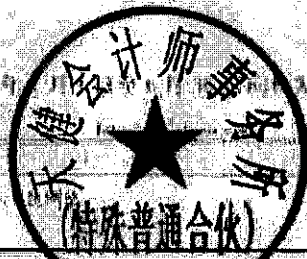
经营范围 审计企业财务报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算等事宜中的审计业务, 出具审计报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询; 会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2018 01 03



有效期至

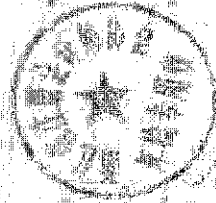
中华人民共和国国家市场监督管理总局

仅为金徽酒股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满后应重新登记。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017.12.14



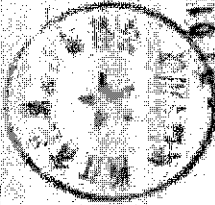
姓 名	魏立瑛
Sex	男
身份证号	310105197809210211
Date of Birth	1978-09-21
工作单位	天健会计师事务所有限公司
Workplace	
所属地区	上海市
Member's category	

仅为金徽酒股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致)本仅用于说明魏立瑛是中国注册会计师 未经本人书面同意,此复印件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

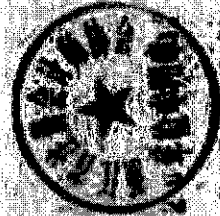
本证书有效期限为一年，期满后应重新登记。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017.12.14

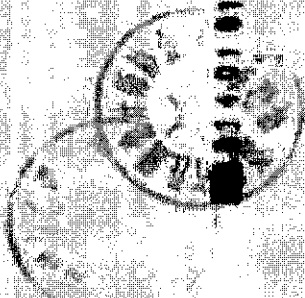
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满后应重新登记。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

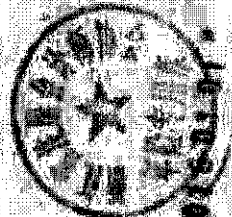
本证书有效期限为一年，期满后应重新登记。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017.12.14

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满后应重新登记。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017.12.14



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.

2017.7.30

2017年6月15日



姓名: 龙琦  
Full name: Long Qi  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1985-01-21  
Date of birth: 1985-01-21  
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit: Tianjian Accounting Firm (Special General Partnership) Shenzhen Branch  
身份证号码: 440302198501214308  
ID card number: 440302198501214308

注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
330800010110  
2012年08月21日  
批准日期: 2012年08月21日  
The Institute

仅为金徽酒股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明龙琦是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



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.

2017年7月20日  
年检合格

年 月 日