

西王食品股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告



天健会计师事务所

Pan-China Certified Public Accountants

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—5 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕2-315号

西王食品股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的西王食品股份有限公司（以下简称西王食品公司）董事会编制的截至2016年7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

本鉴证报告仅供西王食品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西王食品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

西王食品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西王食品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，西王食品公司董事会编制的《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，如实反映了西王食品公司截至 2016 年 7 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年九月十二日

西王食品股份有限公司 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2016年7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〔2015〕2243号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司采用非公开发行股票的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票77,884,800股，发行价为每股人民币6.35元，共计募集资金494,568,480.00元，坐扣承销和保荐费用11,500,000.00元后的募集资金为483,068,480.00元，已由主承销商安信证券股份有限公司于2016年1月25日汇入本公司募集资金监管账户，全部用于补充流动资金。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1,177,884.80元后，公司本次募集资金净额为481,890,595.20元。上述募集资金到位情况业经本所验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕2-5号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年7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：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2016年7月31日余额	备注
中国农业银行股份有限公司邹平县支行	15739901040048305	483,068,480.00	0.00	已销户
合 计		483,068,480.00	0.00	

注：募集资金初始存放金额483,068,480.00元，募集资金净额481,890,595.20元，差异系募集资金初始存放时未扣除应支付的上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等其他与发行股票直接相关的新增外部费用1,177,884.80元。

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

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

(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

承诺投资项目	实际投资项目	承诺募集资金投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	原因
补充流动资金	补充流动资金	48,189.06	48,221.85	32.79	利息收入、银行手续费
合 计		48,189.06	48,221.85	32.79	

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(五) 闲置募集资金情况说明

本公司不存在将闲置募集资金用于其他用途的情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

本公司前次募集资金全部用于补充流动资金,直接进入公司业务运营体系中进行周转,其经济效益体现在本公司的总体效益中,无法单独核算效益。

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涉及以资产认购股份的情况。

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：前次募集资金使用情况对照表



附件

前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 7 月 31 日

编制单位：西王食品股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金净额：48,189.06		已累计使用募集资金净额：48,221.85				项目达到预 定可使用状 态日期				
变更用途的募集资金净额：0.00		各年度使用募集资金净额：48,221.85								
变更用途的募集资金净额比例：0.00%		2016 年 1-7 月：48,221.85								
投资项目			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			
序 号	承诺投资 项目	实际投资 项目	募集资金投资总额			实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额				
1	补充流动 资金	补充流动 资金	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额	32.79	不适用
			48,189.06	48,189.06	48,221.85	48,189.06	48,189.06	48,221.85		



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场 杭州市西溪路128号9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

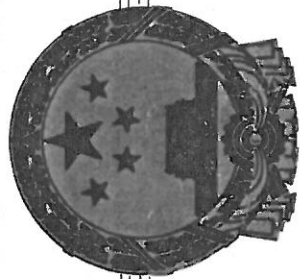
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告



证书序号: 000171

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



证书号: 44

发证时间: 二〇一七年十一月九日

证书有效期至: 二〇一七年十一月九日



會計師事務所
執業證書

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：

胡少先

办公场所：

杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

组织形式:	特殊普通合伙
会计师事务所编号:	33000001
注册资本(出资额):	人民币7400万元
批准设立文号:	浙财会〔2011〕25号
批准设立日期:	2011年6月28日

证书序号: NO. 023309

明 说

- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



姓名: 胡朝原
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1970-03-11
 Date of birth: _____
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 430105197003112518
 Identity card No.: _____

证书编号: 430100020067
 No. of certificate: _____
 批准注册日期: 2001 年 11 月 23 日
 Authorized date: _____
 发证机构: _____
 Issued by: _____

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.

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

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



5

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred to

中国注册会计师协会
CPA Association of China

转出单位
Stamp of the transfer-out holder of CPAs

同意调入
Agree to be transferred to

中国注册会计师协会
CPA Association of China

转入单位
Stamp of the transfer-in holder of CPAs

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred to

中国注册会计师协会
CPA Association of China

转出单位
Stamp of the transfer-out holder of CPAs

同意调入
Agree to be transferred to

中国注册会计师协会
CPA Association of China

转入单位
Stamp of the transfer-in holder of CPAs

12



姓名 周毅
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-06-07
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit
湖南开元分所
身份证号码 430922198606074658
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012.3.6

证书编号 130000011855

中国注册会计师协会
Association of CPAs of China

发证日期 2010.06.02

