

上海物资贸易股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2012 年度

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2013]第112709号

上海物资贸易股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海物资贸易股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的2012年度《关于公司募集资金存放与实际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《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引编制《关于公司募集资金存放与实际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2012年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金2012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：钱志昂

中国注册会计师：丁陈隆

中国·上海

二〇一三年四月二十五日

## 上海物资贸易股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引的规定，本公司将 2012 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

### 一、 募集资金基本情况

#### (一) 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[2009]969 号文核准，本公司 2009 年以非公开发行方式发行人民币普通股 77,928,307 股，每股发行价为 8.99 元，共募集资金 700,575,479.93 元，扣除发行费用 20,851,015.19 元后实际募集资金净额为 679,724,464.74 元。该募集资金已于 2009 年 10 月 28 日全部到位，资金到位情况业经立信会计师事务所信会师报字（2009）第 11829 号《验资报告》验证。

#### (二) 募集资金使用情况及结余情况

公司募集资金账户实际收到的募集资金为 67,972.45 万元，加上 2009 年募集资金账户获取利息收入减除手续费后净收入 59.37 万元，实际可使用的募集资金 68,031.82 万元。2009 年度公司共计使用募集资金 62,795.89 万元，截止 2009 年 12 月 31 日募集资金专户余额 5,235.93 万元。

2010 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 30.64 万元，实际可使用募集资金 5,266.57 万元，2010 年度公司共使用募集资金 660.14 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 4,606.43 万元。

2011 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 34.88 万元，实际可使用募集资金 4,641.31 万元，2011 年公司共使用募集资金 2,030.32 万元，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 2,610.99 万元。

2012 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 27.05 万元，实际可使用募集资金 2,638.04 万元，2012 年度公司共使用募集资金 2,632.88 万元，截至 2012 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 5.16 万元。

### 二、 募集资金管理情况

#### (一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，切实保护投资者的利

益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》，本公司制定了《上海物资贸易股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金的存放、管理、使用、用途变更、资金使用监督及信息披露作出具体规定。2009 年 11 月 11 日公司与长江证券承销保荐有限公司（保荐人）、招商银行股份有限公司上海分行南西支行（商业银行）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，并按照《募集资金专户存储三方监管协议》履行对募集资金的存放、使用、管理等职责。

## （二）募集资金专户存储情况

截止 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金在各专户银行的存储情况如下：

（单位：人民币元）

| 专户银行     | 账号              | 存款方式 | 期末募集资金存储额 | 期初募集资金存储额     |
|----------|-----------------|------|-----------|---------------|
| 招商银行南西支行 | 121902106810901 | 活期存款 | 0.00      | 26,105,745.11 |
| 招商银行南西支行 | 121902024110701 | 活期存款 | 51,624.64 | 4,133.55      |
| 合计       |                 |      | 51,624.64 | 26,109,878.66 |

## 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 1。

#### 1、 本公司《非公开发行 A 股股票预案》说明的用途

| 项目名称             | 项目内容                                   | 计划投资总额（万元） | 拟用募集资金投入（万元） | 时间进度             |
|------------------|--|------------|--------------|------------------|
| 百联油库项目           | 向全资子公司上海燃料有限公司增资，用于建设百联油库项目            | 51,988     | 51,988       | 项目基建已完成，进入调试验收阶段 |
| 百联汽车广场 4S 店集聚区项目 | 向控股子公司上海百联汽车服务贸易有限公司单方增资，用于新建 4 个 4S 店 | 10,000     | 10,000       | 建设期 2.5 年        |
| 补充流动资金           | 补充流动资金                                 | 6,012      | 6,012        | 募集资金到位后投入        |
| 合计               |  | 68,000     | 不超过 68,000   |                  |

根据发行方案，本次发行的募集资金到位后，如实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金的总金额，公司将按照项目的轻重缓急情况，将募集资金依次用于百联油库项目、百联汽车广场 4S 店集聚区项目和补充流动资金。本次发行实际募集资金净额 67,972.45 万元，较计划募集资金总额少 27.55 万元，按照上述使用顺序，实际可用于补充流动资金 5,984.45 万元。

## 2、项目投资情况

2009 年内公司实施用募集资金向子公司上海燃料有限公司、上海百联汽车服务贸易有限公司增资，增资投入金额分别为 51,988 万元、2,500 万元，2012 年内公司实施用募集资金向子公司上海百联汽车服务贸易有限公司增资，增资投入金额 7,500 万元。

根据 2012 年度上海物贸第六届十次、六届十一次董事会决议，变更募集资金实施地点，将百联汽车广场 4S 店集聚区项目剩余 7,500 万元募集资金用于建设大众斯柯达 4S 南汇店及建设凯迪拉克品牌 4S 店，分别投入建设资金 1,600 万元及 5,900 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日止的项目投资使用募集资金情况如下：

| 募集资金项目承诺的投资总额      |         |               |           | 截止日实际使用的累计募集资金总额 |               |                                   |          |
|--------------------|---------|---------------|-----------|------------------|---------------|-----------------------------------|----------|
| 项目名称               | 承诺的投资情况 |               |           | 实际投资情况           |               |                                   |          |
|                    | 投资总额    | 其中：<br>募集资金投入 | 工程进度      | 投资总额             | 其中：<br>募集资金投入 | 完工情况                              | 完工比例 (%) |
| 百联油库项目             | 51,988  | 51,988        | 已完工投入使用   | 52,001.90        | 51,988.00     | 已完工投入使用                           | 100.00   |
| 百联汽车广场品牌 4S 店集聚区项目 | 10,000  | 10,000        | 建设期 2.5 年 | 10,000           | 10,000        | 投入项目的地点于报告期内发生变更。截至报告期末，项目尚处于建设中。 | 99.95    |
| 补充流动资金             | 6,012   | 6,012         | 募集资金到位后投入 | 6,117.33         | 6,117.33      | 详见三/（四）                           |          |
| 合计                 | 68,000  | 68,000        |           | 68,119.23        | 68,105.33     |                                   |          |

投资明细如下表：

| 项目名称               | 投资内容                | 投资金额(万元)  |
|--------------------|---------------------|-----------|
| 百联油库项目             | 建安工程费用              | 28,216.80 |
|                    | 其他工程费用              | 1,152.62  |
|                    | 土地费用                | 7,477.51  |
|                    | 建设期利息               | 3,154.97  |
|                    | 补充流动资金              | 12,000.00 |
|                    | 小计                  | 52,001.90 |
| 百联汽车广场品牌 4S 店集聚区项目 | 基本建设投资（含土建、装修、设备投入） | 3,171.19  |
|                    | 配套流动资金（含库存备货及经营周转）  | 6,828.81  |
|                    | 小计                  | 10,000.00 |
| 合 计                |                     | 62,001.90 |

### 3、 项目效益情况

截至 2012 年 12 月 31 日止，百联油库项目已达到可使用状态，2012 年投资利润率为-114.24%。百联油库项目未达到预期收益，主要原因为该项目受宏观经济政策影响未达到设计周转量及市场变化、价格下跌等未达到预期所致。

截至 2012 年 12 月 31 日止百联汽车广场大众 4S 店于 2009 年 12 月份正式运行，2012 年净利润为 405.78 万元。百联汽车广场品牌 4S 店集聚区项目未达到预期收益，主要原因为该项目募集资金投入中另有 2 家 4S 店尚未竣工投入使用，若按单个 4S 店计算，达到预期目标。

补充流动资金及用百联汽车广场闲置资金用于归还流动资金借款，节约财务费用 549.44 万元。

#### (二) 募投项目无法单独核算效益的原因及其情况

无

#### (三) 募投项目先期投入及置换情况

募集资金到位前，公司用自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为：

1、 百联油库项目先期投入 35,209.59 万元，该金额业经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2009）第 11848 号专项审核报告认定；

2、 百联汽车广场品牌 4S 店集聚区项目先期投入 2,362.17 万元，该金额业经立信专项报告第 4 页

会计师事务所有限公司信会师报字（2009）第 11875 号专项审核报告认定。  
经公司第五届董事会临时会议批准，公司已于 2009 年 11 月以募集资金置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。

#### **（四） 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

- 1、 经公司 2009 年 11 月 18 日召开的第五届董事会临时会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 7,500 万元，暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。按照决议要求 2010 年 6 月 7 日将 7,500 万元归还募集资金专户。
- 2、 经公司 2010 年 6 月 10 日召开的第六届董事会第一次临时会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 5,000 万元，暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。按照决议要求 2010 年 12 月 14 日将 5,000 万元归还募集资金专户。
- 3、 经公司 2010 年 12 月 20 日召开的第六届董事会第四次会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 5,000 万元，暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。按照决议要求 2011 年 6 月 23 日将 5,000 万元归还募集资金专户。
- 4、 经公司 2011 年 6 月 24 日召开的第六届董事会第七次会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 5,000 万元，暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。
- 5、 经公司 2011 年 12 月 28 日召开的第六届董事会第四次临时会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 5,000 万元，暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。按照决议要求，于 2012 年 6 月 27 日该资金划入募集资金专户。

#### **（五） 结余募集资金使用情况**

募集资金投资项目中，百联油库项目已竣工验收，募集资金已经使用完毕，该账户已于 2011 年 1 月 24 日销户，无结余资金；百联汽车广场品牌 4S 店集聚区项目已向大众斯柯达 4S 南汇店及百联汽车凯迪拉克品牌 4S 店分别投入建设资金 1,600 万元及 5,900 万元，完成募集资金投入计划，募集资金账户结余 5.16 万元；补充公司流动资金的部分已全部用于归还银行借款，该账户已于 2012 年 8 月 7 日销户，无结余资金。

**(六) 募集资金使用的其他情况**

无。

**四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况**

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无募集资金项目的变更以及募集资金实施方式的变更。

**五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司严格按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

**六、 专项报告的批准报出**

本专项报告业经公司董事会于 2013 年 4 月 25 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海物资贸易股份有限公司

董事会

2013 年 4 月 25 日

附表

## 募集资金使用情况对照表

编制单位：上海物资贸易股份有限公司

2012 年度

单位：人民币万元

| 募集资金总额               |                 |            |           | 67,972.45  |           | 本年度投入募集资金总额   |                                 |                            |               | 2,632.88      |          |               |
|----------------------|-----------------|------------|-----------|--|-----------|---------------|---------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额          |                 |            |           |  |           | 已累计投入募集资金总额   |                                 |                            |               | 68,119.23     |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例        |                 |            |           |  |           |               |                                 |                            |               |               |          |               |
| 承诺投资项目               | 已变更项目，含部分变更（如有） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额   | 截至期末承诺投入金额(1)  | 本年度投入金额   | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%)<br>(4)=(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 |
| 1、百联油库项目             | 否               | 51,988.00  | 51,988.00 | 51,988.00  |           | 52,001.90     | 13.90                           | 100.00                     | 2010年1月       | 投资利润率-114.24% | 否        | 否             |
| 2、百联汽车广场品牌 4S 店集聚区项目 | 否               | 10,000.00  | 10,000.00 | 10,000.00  | 7,500.00  | 10,000.00     |                                 | 100.00                     | 2013年7月       | 405.78        | 否        | 否             |
| 3、补充流动资金             | 否               | 6,012.00   | 5,984.45  | 5,984.45   | -4,867.12 | 6,117.33      | 132.88                          |                            |               | 549.44        | 达到       | 否             |
| 合计                   |                 | 68,000.00  | 67,972.45 | 67,972.45  | 2,632.88  | 68,119.23     | 146.78                          |                            |               |               |          |               |
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目）   |                 |            |           | 无此情况   |           |               |                                 |                            |               |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     |                 |            |           | 无此情况   |           |               |                                 |                            |               |               |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    |                 |            |           | “百联油库项目”先期使用自筹资金 35,209.59 万元，“百联汽车广场品牌 4S 店集聚区项目”先期使用自筹资金 2,362.17 万元，分别业经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2009）第 11848 号和第 11875 号专项审核报告认定，经公司第五届董事会临时会议批准，已于 2009 年 11 月以募集资金置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。   |           |               |                                 |                            |               |               |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    |                 |            |           | <p>1、经公司 2009 年 11 月 18 日召开的第五届董事会临时会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 7,500 万元，暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。按照决议要求 2010 年 6 月 7 日将 7,500 万元归还募集资金专户。</p> <p>2、经公司 2010 年 6 月 10 日召开的第六届董事会第一次临时会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 5,000 万元，暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。按照决议要求 2010 年 12 月 14 日将 5,000 万元归还募集资金专户。</p> <p>3、经公司 2010 年 12 月 20 日召开的第六届董事会第四次会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 5,000 万元，暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。</p> <p>4、经公司 2011 年 6 月 24 日召开的第六届董事会第七次会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 5,000 万元，暂时用于补充流动资金。</p> |           |               |                                 |                            |               |               |          |               |

|                |  |
|----------------|--|
|                | 使用期限不超过 6 个月，（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。  |
|                | 5、经公司 2011 年 12 月 28 日召开的第六届董事会第四次临时会议决议，公司用百联汽车广场品牌 4S 店集聚项目闲置资金 5,000 万元，暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自资金划出募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。 |
| 募集资金结余的金额及形成原因 | 百联油库项目已验收完毕,专用账户已无余款;百联汽车广场品牌 4S 店集聚区项目尚未完工,募集资金结余 5.16 万元。  |
| 募集资金其他使用情况     | 无  |

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。