国信证券股份有限公司
关于郑州三全食品股份有限公司
使用自有资金进行投资理财的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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保荐工作指引》等有关规定，作为郑州三全食品股份有限公司（以下简称“三全食品”或“公司”）的保荐机构，国信证券股份有限公司（以下简称“本保荐机构”）对三全食品拟使用额度不超过 3 亿元的自有资金进行投资理财一事进行了认真、审慎调查，并出具了本核查意见。

一、投资概况

2012年4月18日三全食品召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用自有资金进行投资理财事项的议案》，同意公司拟用不超过3亿元的自有资金进行投资理财，该议案需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

（一）投资目的

为提高公司资金使用效率，在不影响公司正常经营的情况下，利用闲置自有资金进行低风险的理财产品投资，增加公司受益，为公司和股东谋取较好的投资回报。

（二）投资额度

不超过3亿元的自有资金，在上述额度内，资金可以滚动使用。

（三）投资方式

公司运用自有资金，进行低风险的理财产品投资，包括国债、债券、货币市场基金、银行理财产品、信托等短期投资品种，严禁进行二级市场股票投资。

（四）资金来源

资金为公司自有资金，资金来源合法合规，不使用募集资金、银行信贷资金直接或间接进行投资。

（五）投资期限

最长投资期限不超过一年。

（六）审批程序

针对每笔具体理财事项，公司设立了理财小组，由董事长、总经理、财务总

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

监、董事会秘书等人员组成，董事长任组长，总经理任副组长，公司财务部负责具体理财操作事项，并向理财小组报告工作。具体经办人员在理财小组的领导下和公司授权的资金使用范围内，进行具体操作。每笔理财必须由经办人提交基本情况报告、投资理财分析报告及预计收益情况分析报告，经理财小组批准后方可进行。公司各项投资理财的审批程序确保合法有效，并接受中介机构审计。

二、对公司的影响、投资风险及风险控制措施

公司运用自有资金进行投资理财是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常发展；通过适度的投资理财，能获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更多的投资回报。

公司专门制订了《投资理财管理制度》，对投资理财的原则、范围、权限、内部审核流程、内部报告程序、资金使用情况的监督、责任部门及责任人等方面均作了详细规定，能有效防范投资风险。同时公司将加强市场分析和调研，切实执行内部有关管理制度，严控风险。

三、独立董事和监事会意见

（一）独立董事意见

独立董事就公司进行投资理财事项发表如下独立意见：

1、通过对资金来源情况的核实，认为公司用于投资理财的资金为公司自有资金；

2、公司目前经营情况正常，财务状况和现金流量较好，在保证流动性和资金安全的前提下，购买低风险理财产品，有利于在控制风险前提下提高公司自有资金的使用效率，增加公司自有资金收益，不会对公司生产经营造成不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益。

3、该事项决策程序合法合规，公司董事会制订了切实有效的内控措施和制度，公司专门设立了理财小组，自己安全能够得到保障。

（二）监事会意见

2012 年 4 月 18 日，公司第四届监事会第十一次会议审议并通过了《关于使用自有资金进行投资理财事项的议案》。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

公司监事会认为：公司目前经营情况正常，财务状况和现金流量较好，内部控制制度逐步完善，在保证流动性和资金安全的前提下，购买低风险理财产品，提高公司自有资金的使用效率，增加公司自有资金收益，不会影响到公司正常的生产经营，符合公司和全体股东的利益，且相关程序符合相关法律法规的规定。

四、核查意见

综上所述，本保荐机构认为，三全食品在保证流动性和资金安全的前提下，购买理财产品，有利于提高公司自有资金的使用效率。因此，本保荐机构对三全食品拟使用不超过 3 亿元自有资金进行投资理财一事无异议。

（以下无正文）

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于郑州三全食品股份有限公司利用自有资金进行投资理财的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：　　王小刚　　戴光辉

国信证券股份有限公司

2012 年 4 月 18 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站