

国信证券股份有限公司
关于郑州三全食品股份有限公司
2012 年度募集资金存放与使用的专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》等法律法规的要求，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”）首次公开发行股票和 2011 年非公开发行股票的保荐机构，国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐机构”）对公司 2012 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，具体情况如下：

一、保荐机构进行的核查工作

国信证券保荐代表人通过与公司董事、监事、高级管理人员、内部审计、审计机构注册会计师等人员交谈，查询了募集资金专户，查阅了内部审计报告、年度募集资金存放与使用的专项说明、会计师关于募集资金年度使用情况的鉴证报告、以及各项业务和管理规章制度，从公司募集资金的管理、募集资金的使用、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

二、募集资金的基本情况

（一）首次公开发行募集资金

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2008〕134 号文核准，2008 年 1 月三全食品向社会公众公开发行普通股（A 股）2,350 万股，每股发行价格为 21.59 元，募集资金总额为 507,365,000.00 元，扣除各项发行费用 18,723,100.00 元后，募集资金净额为 488,641,900.00 元。上述募集资金到位情况业经北京京都会计师事务所有限公司验证，并出具了《验资报告》（北京京都验字[2008]第 010 号）。

（二）2011 年非公开发行募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1154 号文核准，2011 年 8 月三全食品以非公开的方式发行普通股（A 股）14,054,383 股（每股面值 1 元），每股发行价格为 35.50 元，募集资金总额为 498,930,596.50 元，扣除各项发行费用 15,950,000.00 元后，募集资金净额为 482,980,596.50 元。上述募集资金到位情况业经京都天华会计师事务所有限公司验证，并出具了《验资报告》（京都天华验字（2011）第 0160 号）。

三、募集资金的管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司依照《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》等的规定,结合公司实际情况,制定了《募集资金使用管理办法》(以下简称管理办法)。该管理办法于2009年4月21日经公司董事会三届十三次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要,公司从2008年2月起对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金使用专户,并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》,对募集资金的使用实施严格审批,以保证专款专用。截至2012年12月31日,公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定,存放和使用募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

1、首次公开发行募集资金专户存储情况

截至2012年12月31日,公司首次公开发行募集资金具体存放情况如下:

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额(元)
中信银行股份有限公司郑州分行	7392210182100002872	募集资金专用户	31.26
中国农业银行郑州市东风路支行	16036201040004568	募集资金专用户	28,693.77
中国银行股份有限公司郑州文化支行	250700297154	募集资金专用户	33,893,488.85
中国银行股份有限公司郑州文化支行	261100297971	募集资金专用户	-
中国建设银行股份有限公司太仓支行	32201997336059126888	募集资金专用户	39,241,032.59
合计			73,163,246.47

上述存款余额中,已计入募集资金专户利息收入1,229.02万元(其中2012年度利息收入118.02万元),已扣除手续费2.51万元(其中2012年度手续费0.19万元),包括三全食品华东基地建设工程项目旧址土地补偿款与该项目已投资额差额411.09万元,2011年12月三全食品(苏州)有限公司收到苏州市太仓经济开发区财务分局拨付的补助款428.19万元。

2、2011年非公开发行募集资金专户存储情况

截至2012年12月31日,公司非公开发行募集资金具体存放情况如下:

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额(元)
中国光大银行股份有限公司郑州中原路支行	77180188000048947	募集资金专户	307,512,195.32
中国光大银行股份有限公司郑州中原路支行	77180188000051326	募集资金专户	480.43
合计			307,512,675.75

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 621.10 万元（其中 2012 年度利息收入 437.92 万元），已扣除手续费 0.36 万元（其中 2012 年度手续费 0.26 万元）

四、2012 年度募集资金项目使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额：97,162.25					本年度投入募集资金总额：15,211.91					
报告期内变更用途的募集资金总额：0.00					已累计投入募集资金总额：61,781.20					
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%										
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
承诺投资项目										
三全食品综合基地建设工程项目	否	24,367.22	24,367.22	694.24	25,072.74	102.90%	2008-12-31	3,721.14	是	否
速冻冷链建设项目	否	8,190.00	8,190.00	0.00	8,190.00	100.00%	2010-6-30	0.00	是	否
三全食品华东基地建设工程项目	是	19,380.00	19,380.00	4,932.32	10,350.92	53.41%	2012-12-31	0.00	否	否
三全食品综合基地(二期)建设工程项目	否	50,638.33	50,638.33	9,585.35	18,167.54	35.88%	2012-12-31	2,486.57	是	否
承诺投资项目小计	-	102,575.55	102,575.55	15,211.91	61,781.20	-	-	6,207.71	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会通过变更实施地点。公司于 2011 年 2 月 28 日取得置换的土地 61.6 亩，于 2011 年 10 月 27 日取得置换的土地 142.73 亩，合计取得置换土地面积 204.33 亩。取得土地使用权后，公司积极组织项目建设，截至 2012 年底该项目累计完工 40%。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 三全食品华东基地建设工程项目：该项目实施地点由“江苏省太仓市城厢镇城区工业园”变更为“江苏省太仓市经济开发区台州路北、发达路东、沿江高速公路西、青岛路南”地块，用地面积由 105 亩调整为 204 亩。旧址土地使用权由当地政府回收，当地政府按土地评估价格给予补偿，补偿后的每亩土地价格与新址每亩土地价格基本相当，补偿款仍用于该项目建设。该变更经公司第四届董事会第四次会议及 2010 年第三次临时股东大会审议通过。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 三全食品综合基地建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第三届董事会第七次会议审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。 三全食品综合基地(二期)建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地(二期)建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第四届董事会第十次会议及公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 IPO 募集资金置换：为使募集资金投资项目能够尽快实施并产生效益,公司在募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。截至 2008 年 2 月 29 日,公司使用自筹资金先期投入募投项目的总金额为 12,972.61 万元。会计师对截至 2008 年 2 月 29 日募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核,保荐人、公司独立董事、公司监事会对用募集资金置换预先投入项目自筹资金的事项出具了专项意见,经公司第三届董事会第六次会议审议通过,且已置换完毕。2010 年 10 月收到三全食品华东基地建设工程项目旧址土地置换补偿款 1,428 万元,此笔款项将用于该项目的建设。 非公开募集自己置换：为使募集资金投资项目能够尽快实施并产生效益,公司在募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。截至 2011 年 9 月 19 日,公司使用自筹资金先期投入募投项目的总金额为 6,439.63 万元。会计师对截至 2011 年 9 月 19 日募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核,保荐人、公司独立董事、公司监事会对用募集资金置换预先投入项目自筹资金的事项出具了专项意见,经公司第四届董事会第十次会议审议通过,且已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	为减少公司财务费用,提高募集资金使用的效率,公司运用部分闲置募集资金补充流动资金,累计使用金额不超过 4,500 万元,使用期限不超过 6 个月,从 2008 年 12 月 1 日起到 2009 年 5 月 31 日止。保荐人、公司独立董事、公司监事会对用闲置募集资金暂时补充流动资金的事项出具了专项意见,经公司第三届董事会第十二次会议审议通过。公司已于 2009 年 5 月 20 日将该笔补充流动资金的款项归还到募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金投资项目尚未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整,未发生募集资金管理违规的情形。

注：速冻冷链建设项目是为公司提高销售额、扩大市场占有率提供支持的，该项目不单独产生经济效益。

(二) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

2010 年 11 月 10 日,经公司第三次临时股东大会决议,变更募集资金投资项目,具体情况如下:

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额①	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
三全食品华东基地建设工程项目	三全食品华东基地建设工程项目	19,380.00	4,932.32	10,350.92	53.41%	2012-12-31	0.00	否	否
合计		19,380.00	4,932.32	10,350.92	-		0.00		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	三全食品华东基地建设工程项目:由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决,为加快项目实施进度,经公司第四届董事会第四次会议及 2010 年第三次临时股东大会审议通过《关于三全食品华东基地建设工程项目土地置换暨变更部分募投项目实施地点的议案》,实施地点由“江苏省太仓市城厢镇城区工业园”变更为“江苏省太仓市经济开发区台州路北、发达路东、沿江高速公路西、青岛路南”地块。公司独立董事、监事会、保荐代表人对此发表了相关意见。公司已在指定媒体上进行充分披露。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	三全食品华东基地建设工程项目:由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决,经公司第四届董事会第四次会议及 2010 年第三次临时股东大会审议通过变更实施地点。公司于 2011 年 2 月 28 日取得置换的土地 61.6 亩,于 2011 年 10 月 27 日取得置换的土地 142.73 亩,合计取得置换土地面积 204.33 亩。取得土地使用权后,公司积极组织项目建设,截至 2012 年底该项目累计完工 40%。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	可行性未发生变化								

(三) 前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1、对外转让或置换前使用募集资金投资该项目情况

项目名称	承诺投资金额 (万元)	实际投资金额 (万元)	完工程度 (%)	实现效益 (万元)
三全食品华东基地建设工程项目	19,380.00	0	0	0

2、对外转让或置换的收益情况

三全食品华东基地建设工程项目旧址土地使用权由当地政府回收，当地政府按土地评估价格给予补偿，补偿后的每亩土地价格与新址每亩土地价格基本相当。2010年10月收到旧址土地补偿款1,428.00万元，此笔补偿款仍将用于该项目建设。

3、置换进入资产的运行情况

公司于2011年2月28日取得置换的土地61.6亩，于2011年10月27日取得置换的土地142.73亩，合计取得置换土地面积204.33亩。

(四) 募集资金使用及披露中存在的问题

2012年度，公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

五、会计师对2012年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《2012年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（致同专字（2013）第110ZA0489号），认为：公司董事会编制的《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：2012年度，三全食品严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了募集资金监管协议，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的情况。

（以下无正文）

【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
2012 年度募集资金存放与使用的专项核查报告》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

2013 年 2 月 26 日