

**中国全聚德（集团）股份有限公司**  
**前次募集资金使用情况**  
**鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	
公司前次募集资金使用情况报告	1-7
前次募集资金使用情况对照表	8
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	9

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2013）第 110ZC1894-1 号

中国全聚德（集团）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称全聚德公司）截至 2012 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《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）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是全聚德公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对全聚德公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合全聚德公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，全聚德公司董事会编制的截至 2012 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《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，如实反映了全聚德公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供全聚德公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行新股时使用，不得用作任何其他用途。

【本页无正文】

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一三年十月九日

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：		38,804.01	已累计使用募集资金总额： 35,070.56							
变更用途的募集资金总额：		17,677.62	各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：		45.56%	2007年：		7,547.28	2010年：		11,567.34		
			2008年：		11,584.66	2011年：		2,270.86		
			2009年：		2,100.42					
投资项目			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）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	新建北京通州直营店项目		1,209.33	1,209.33	1,114.02	1,209.33	1,209.33	1,114.02	-95.31	2008年4月
2	新建青岛直营店项目		4,388.07	4,388.07	4,391.80	4,388.07	4,388.07	4,391.80	3.73	2008年6月
3	新建北京王府井四川饭店项目	全聚德王府井店扩建项目（租赁房产）	1,209.76	1,209.76	1,209.06	1,209.76	1,209.76	1,209.06	-0.70	2008年5月
4	新建郑州直营店项目		5,413.12	5,413.12	5,243.79	5,413.12	5,413.12	5,243.79	-169.33	2009年5月

5	新建南京直营店项目	全聚德王府井店扩建项目（购买房产）	5,970.77	10,981.33	10,952.37	5,970.77	10,981.33	10,952.37	-28.96	2011年9月
6	仿膳食品生产基地升级改造项目		5,487.22			5,487.22				
7	新建北京望京直营店项目	新建北京望京直营店项目	3,605.85	1,177.79	904.98	3,605.85	1,177.79	904.98	-272.81	2010年3月
8	前门店装修改造项目		4,100.00	4,100.00	4,100.00	4,100.00	4,100.00	4,100.00	-	2008年8月
9	丰泽园饭店装修改造项目		1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	-	2008年6月
10	增资三元金星实施升级改造项目		3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	-	2008年4月
11	北京全聚德配送中心升级改造项目	仿膳食品公司升级改造项目	2,178.40	1,880.68	1,880.16	2,178.40	1,880.68	1,880.16	-0.52	2011年5月

注1：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、2。

注2：仿膳食品生产基地升级改造项目变更前已使用募集资金476.66万元；北京全聚德配送中心升级改造项目变更前已使用募集资金297.72万元。

### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：万元

实际投资项目		承诺效益	最近三年实际效益			截止日	截止 2012 年 12 月 31 日募集资金投资项目运营期间（年）	是否达到预计效益
						累计实现效益		
序号	项目名称		2012	2011	2010			
1	新建北京通州直营店项目	十年年平均净利润为 147.5 万元	7.49	0.10	-243.42	-1,554.58	4.75	注 1
2	新建青岛直营店项目	十年年平均净利润为 670.53 万元	-239.86	-282.19	-320.14	-1,532.64	4.50	注 1
3	全聚德王府井店扩建项目（租赁房产）	十年年平均净利润为 383.21 万元，	1,080.65	411.86	306.97	2,251.46	4.67	是
4	新建郑州直营店项目	十年年平均净利润为 787.85 万元	-396.89	-399.56	-439.51	-1,555.81	3.67	注 1
5	全聚德王府井店扩建项目（购买房产）	十年合计新增利润总额 6044 万元	-936.96	-757.93	--	-1,694.89	1.25	注 1
6	新建北京望京直营店项目	十年年平均净利润为 212.84 万元	18.82	9.13	-400.05	-372.11	2.92	注 1
7	前门店装修改造项目	十年年均增加净利润 582.74 万元	-245.83	-593.15	-617.32	-2,609.86	4.42	注 1、注 2
8	丰泽园饭店装修改造项目	十年年均增加净利润 183.76 万元	-220.51	-226.07	-217.33	-1,041.46	5.00	注 1、注 2
9	增资三元金星实施升级改造项目	十年年平均净利润为 952.87 万元	2,780.67	2,981.83	2,035.59	10,140.54	4.75	是

10	仿膳食品公司升级改造项目	年均增加净利润 158 万元	189.84	238.51	--	428.35	1.67	是
----	--------------	-------------------	--------	--------	----	--------	------	---

注 1：投资项目尚未达到承诺的效益期

注 2：最近三年实现效益是各年实现净利润较装修改造基期增加的净利润；累计实现效益是各年增加的净利润之和。