

**三全食品股份有限公司
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

1-3

前次募集资金使用情况对照表

4

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

5

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2015）第 110ZA2839 号

三全食品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的三全食品股份有限公司（以下简称“三全食品公司”）截至 2015 年 3 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三全食品公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对三全食品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，我们结合三全食品公司实际情况，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，三全食品公司董事会编制的截至 2015 年 3 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，如实反映了三全食品公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供三全食品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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一五年五月二十八日

三全食品股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

三全食品股份有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1154号文批准，于2011年8月26日以非公开发行股票的方式向7名特定投资者发行了14,054,383股人民币普通股（A股），发行价为每股35.50元，扣除发行费用1,595.00万元后，募集资金净额为48,298.06万元。

截至2011年8月29日，募集资金48,298.06万元已全部存入本公司在中国光大银行郑州中原路支行开立的人民币账户77180188000048947账号。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（现更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙））出具的京都天华验字(2011)第0160号《验资报告》予以验证。

截至2015年3月31日，本公司在募集资金专用账户存放的募集资金余额为3,818.63万元。具体存放情况（单位：人民币万元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国光大银行郑州中原路支行	77180188000048947	活期	3,473.30
中国光大银行郑州中原路支行	77180188000051326	活期	0.04
中国工商银行天津武清支行	0302097119300243354	活期	345.29
合计			3,818.63

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入扣除手续费金额1,374.50万元，且不包含用于购买银行理财产品10,000.00万元。

二、前次募集资金的实际使用情况

1、见附件1。

2、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

三全食品综合基地（二期）建设工程项目及华北综合基地一期立体自动化冷库截至2015年3月31日实际投资总额为35,853.93万元，承诺投资总额为50,638.33万元，实际投资总额与承诺差异为14,784.40万元，原因是由于项目尚未完工。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司经 2013 年 6 月 19 日第五届董事会第一次会议和 2013 年 7 月 9 日 2013 年第二次临时股东大会审议通过，决定变更部分募集资金投向如下：

变更前承诺投资		变更后承诺投资		占前次募集资金总额的比例 (%)	变更原因	相关披露情况
项目名称	投资金额 (万元)	项目名称	投资金额 (万元)			
三全食品综合基地（二期）建设工程项目郑州立体自动化冷库	11,542.19	华北综合基地一期立体自动化冷库	11,542.19	23.90	随着本公司华北市场的不断开拓，在公司的华北综合基地（天津）建造一座具备物流配送功能的立体自动化冷库，更有利于降低综合物流成本、实现公司整体的精细化管理和公司资源的优化配置，提高募集资金的使用效率。	2013 年 6 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮咨询网对《郑州三全食品股份有限公司关于变更三全食品综合基地（二期）建设工程项目部分实施内容的公告》进行了披露。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至 2015 年 3 月 31 日，前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、临时闲置募集资金情况

本公司经 2014 年 4 月 22 日第五届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，临时使用闲置募集资金如下：

其他用途	使用闲置资金 (万元)	起息日	到期日	收回情况
购买银行理财产品	10,000.00	2014-4-29	2014-10-29	该产品已于 2014 年 10 月 29 日到期，购买理财产品的本金 1 亿元和收益 225 万元已如期到账
购买银行理财产品	10,000.00	2014-10-30	2015-4-30	该产品已于 2015 年 4 月 30 日到期，购买理财产品的本金 1 亿元和收益 225 万元已如期到账
购买银行理财产品	10,000.00	2015-5-4	2015-11-4	尚未到期

六、尚未使用募集资金情况

截至 2015 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金总额 48,298.06 万元，实际使用募集资金 35,853.93 万元，尚未使用募集资金 13,818.63 万元（募集资金 12,444.13 万元（其中 10,000.00 万元用于购买银行理财产品），专户存储累计利息扣除手续费 1,374.50 万元），尚未使用募集资金占前次募集资金总额的 28.61%。

尚未使用的原因：随着本公司在华北市场的不断开拓，为降低综合物流成本、实现公司整体的精细化管理和资源的优化配置，提高募集资金的使用效率，公司将原在郑州建造一座具有物流配送功能的立体自动化冷库变更为在公司的华北综合基地一期建造一座具备物流配送功能的立体自动化冷库。因项目实施地点发生变更，公司对项目前期的勘查、规划和设计进行了相应调整，影响募集资金投入进度。

剩余资金的使用计划和安排：本公司将根据投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续投入至募集资金投资项目。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

见附件 2。

八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

本公司前次募集资金不涉及以资产认购股份情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额 (万元)	实际累计投资金额 (万元)
三全食品综合基地（二期）建设工程项目	2011 年	8,582.19	8,582.19
	2012 年	18,167.54	18,167.54
	2013 年	25,029.09	25,029.09
	2014 年	27,855.03	27,855.03
华北综合基地一期立体自动化冷库	2013 年	1,995.25	1,995.25
	2014 年	4,422.90	4,422.90
合计		32,277.93	32,277.93

三全食品股份有限公司董事会

2015 年 5 月 28 日

附件 1:

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:		48,298.06	已累计使用募集资金总额:		35,853.93					
变更用途的募集资金额:		11,542.19	各年度使用募集资金总额:							
变更用途的募集资金总额比例:		23.90%	2011年:		8,582.19					
			2012年:		9,585.35					
			2013年:		8,856.80					
			2014年:		5,253.59					
			2015年1-3月:		3,576.00					
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	三全食品综合基地（二期）建设工程项目	三全食品综合基地（二期）建设工程项目	50,638.33	39,096.14	29,590.44	50,638.33	39,096.14	29,590.44	9,505.70	76%
2	三全食品综合基地（二期）建设工程项目郑州立体自动化冷库	华北综合基地一期立体自动化冷库	--	11,542.19	6,263.49	--	11,542.19	6,263.49	5,278.70	54%

注：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。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	最近三年及一期承诺效益				最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称		2012年	2013年	2014年	2015年1-3月	2012年	2013年	2014年	2015年1-3月		
1	三全食品综合基地(二期)建设工程项目	90%	0.00	0.00	6,834.58	2,617.25	2,486.57	2,855.04	6,842.47	2,351.66	14,916.50	是
2	华北综合基地一期立体自动化冷库	不适用	--	--	--	--	--	--	--	--	不适用	不适用

注 1: 截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间, 投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 2: 2012年、2013年为建设期, 未承诺效益; 2014年为承诺达产 80%的效益; 2015年为承诺达产 100%按季度折算的效益。

注 3: 华北综合基地一期立体自动化冷库为生产辅助设施, 不单独产生效益。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人: