

关于公司募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

一、募集资金基本情况

国投中鲁果汁股份有限公司（简称“公司”）本次非公开发行股票数量为 3670 万股，每股发行价格 10.98 元，募集资金总额为 402,966,000.00 元，扣除相关发行费用后的募集资金净额为 393,016,550.30 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金 39,301.65 万元，其中 2011 年度使用募集资金 433.79 万元，截至 2011 年末，公司全部募集资金已使用完毕，原募集资金账户：招商银行北京海淀支行（账号 010900154410803）和交通银行北京阜外支行（账号：110060239018170045618）已销户。

二、募集资金管理情况

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》，公司开设了募集资金专项存储账户，开户银行分别为招商银行股份有限公司北京海淀支行、交通银行股份有限公司北京阜外支行。按照上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》，2008 年 7 月 24 日，公司以及公司下属各实施募集资金投资项目的子公司于与上述开户银行及中信证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。公司于 2011 年内，募集资金已全部使用完毕，上述募集资金专户已销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				39,301.65		本年度投入募集资金总额					433.79	
变更用途的募集资金总额				1,696.00		已累计投入募集资金总额					39,301.65	
变更用途的募集资金总额比例				4.32%								
承诺投资项目	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	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(%) (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、河北果蔬汁新建项目		9,734.00	11,252.64	9,734.00		9,734.00	0.00	100%	2008年8月	887.25	否	否
2、营口苹果汁扩建项目		4,500.00	4,939.09	4,500.00		4,500.00	0.00	100%	2008年8月	1,844.46	是	否
3、污水处理系统新(扩)建项目		1,800.00	1,950.22	1,800.00		1,800.00	0.00	100%	2008年8月		不适用	否
4、收购扩建云南昭通宝清果业公司资产项目		12,069.00	12,069.00	12,069.00	433.79	12,069.00	0.00	100%		352.53	否	否
5、包装桶生产线建设项目		696.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0%	2009年8月	—	—	是
6、高酸苹果基地建设项		1,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0%	2009年8月	—	—	是

目												
7、补充流动资金		9,502.65	11,198.65	11,198.65		11,198.65	0.00	100%	—	—	—	—
合计		39,301.65	41,409.60	39,301.65	433.79	39,301.65	0.00					
未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>1、河北果蔬汁新建项目预计实现净利润 1166 万元，实际实现净利润 887.25 万元，低于预测。主要是由于 2011 年国内农产品价格上涨，公司主营产品红薯汁和梨汁原料价格上涨幅度较大；同时，国际金融危机、欧洲债务危机等因素对国际市场的影响尚未消除，国际市场需求的恢复也受到一定压制。综合上述因素，使公司募投项目的效益低于预期，但从长期来看，对健康有益的果汁饮料替代对身体无益的碳酸饮料的长期趋势不会改变，发达国家对果汁产品的需求在逐渐恢复，发展中国家对果汁产品的需求开始逐渐显现，并且食品安全问题也越来越受到人们的重视，管理规范的大公司的优质产品逐渐会取代小公司的劣质产品。上述因素从长期来看，均会对我公司的经营，以及募投项目的效益产生积极正面的影响。</p> <p>2、营口苹果汁扩建项目预计实现净利润 508 万元，实际实现净利润 1,844.46 万元，高于预计收益。</p> <p>3、云南昭通果汁加工项目（收购+扩建）预计建成后实现净利润 1127 万元，本年度实际实现净利润 352.53 万元，低于预测，主要因为报告期内项目所在区域原料短缺，未能充分发挥产能所致。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>受国际金融危机影响，公司产品的包装形式发生变化，包装桶（主要使用钢材进行制作）需求下降，同时，由于钢材价格波动加大，公司需重新对该项目的投资进行论证，暂缓建设；由于受国际金融危机影响，苹果价格大幅下降，农民种植苹果的积极性受到影响，因此公司暂缓对高酸苹果基地的建设。包装桶生产线建设项目，经公司三届十七次董事会审议批准暂停实施，变更为补充公司流动资金，并经公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议批准。高酸苹果基地建设项目，经公司三届十七次董事会审议批准暂停实施，变更为补充公司流动资金，并经公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议批准。</p>											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2008 年 7 月 17 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目银行贷款的议案》，同意使用 2008 年度非公开发行募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的银行贷款 23,515.03 万元。大信会计师事务所有限公司针对该事项出具了《关于国投中鲁果汁股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》（大信京核字[2008]第 0582 号），保荐机构中信证券股份有限公司也出具了专项核查意见。2008 年 8 月 7 日、2008 年 8 月 14 日，公司分别使用募集资金置换银行贷款 13,515.03 万元和 10,000.00 万元，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易网站均刊登了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金情况的进展公告》（临 2008-029 号）和（临 2008-031 号）。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2008 年 8 月 28 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金 4,322 万元暂时用于补充公司本榨季生产所需流动资金，时间不超过 6 个月。公司的独立董事、监事会和保荐机构中信证券股份有限公司均对上述事项发表了意见。该议案于 2008 年 8 月 11 日，经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过。公司于 2008 年 9 月 27 日将上述募集资金 4,322 万元从募集资金账户取出，用于补充公司本榨季生产所需流动资金。2009 年 2 月 10 日，公司已将该笔资金归还募集资金专户，并于 2009 年 2 月 12 日披露了《关于募集资金补充公司流动资金归还募集资金账户的公告》，详见 2009 年 2 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易网站刊登的《关于募集资金补充公司流动资金归还募集资金账户的公告》（临 2009-002 号）。</p>											

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2011 年末，公司全部募集资金投资项目已实施完毕，结余募集资金 89.39 万元，其中包括公司发行前已经垫付的发行中介费 11 万元，以及募集资金存放利息 78.39 万元，鉴于上述结余资金金额低于 100 万元，也低于单个募集资金投资项目的 5%，公司已将上述结余资金转出，用于补充公司流动资金。
募集资金其他使用情况	无

四、变更募投项目的资金使用情况

1. 受国际金融危机影响，公司产品的包装形式发生变化，包装桶需求下降；同时，由于 2009 年上半年苹果价格大幅下降，农民种植苹果的积极性受到严重影响，因此公司决定暂停实施包装桶项目和高酸苹果基地项目并将项目募集资金 1696 万元补充公司流动资金。上述议案经公司第三届第十七次会议、公司 2008 年度股东大会审议通过，公司独立董事和保荐机构也均对此事项发表了意见。

2. 截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司对募集资金使用情况的相关信息披露符合相关规定，及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

中信证券对国投中鲁 2011 年度非公开增发募集资金的存放、管理、实际使用及募集资金专户的余额情况进行了核查，并现场检查了募集资金投资项目的进展情况。中信证券对国投中鲁变更募投项目的资金使用情况进行了核查，并出具了相应的核查意见。根据上述核查结果，中信证券认为国投中鲁 2011 年度非公开发行募集资金的存放

与使用情况符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等相关法律法规的规定，不存在违规使用募集资金的情形。

附：《中信证券股份有限公司关于国投中鲁果汁股份有限公司2011年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告》

国投中鲁果汁股份有限公司

二〇一二年四月二十五日

附件：

中信证券股份有限公司

关于国投中鲁果汁股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况 之专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为国投中鲁果汁股份有限公司（以下简称“国投中鲁”或“公司”）2008 年非公开发行 A 股的保荐机构，根据《证券发行上市保荐制度暂行办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关法律法规的规定，对国投中鲁 2011 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体核查内容如下：

一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金的使用及专户余额情况

国投中鲁本次非公开发行股票数量为 3,670 万股，每股发行价格 10.98 元，募集资金总额为 402,966,000.00 元，扣除相关发行费用后的募集资金净额为 393,016,550.30 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，国投中鲁果汁股份有限公司（简称“公司”）实际使用募集资金 39,301.65 万元，其中 2011 年度使用募集资金 433.79 万元，截至 2011 年末，公司全部募集资金已使用完毕，原募集资金账户：招商银行北京海淀支行（账号 010900154410803）和交通银行北京阜外支行（账号：110060239018170045618）已销户。

（二）募集资金的存放与管理情况

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》，公司开设了募集资金专项存储账户，开户银行分别为招商银行股份有限公司北京海淀支行、交通银行股份有限公司北京阜外支行。按照上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》，2008年7月24日，公司以及公司下属各实施募集资金投资项目的子公司于与上述开户银行及中信证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。公司于2011年内，募集资金已全部使用完毕，上述募集资金专户已销户。

二、募集资金投资项目的进展情况

中信证券核查了国投中鲁 2008 年度非公开发行募集资金投资项目资金支出的相关凭证、实施项目的子公司的经审计财务报表，并对部分募集资金投资项目进行了现场核查，核查情况如下：

募集资金使用情况对照表单位：万元

募集资金总额				39,301.65		本年度投入募集资金总额					433.79	
变更用途的募集资金总额				1,696.00		已累计投入募集资金总额					39,301.65	
变更用途的募集资金总额比例				4.32%								
承诺投资项目	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	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(%) (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、河北果蔬汁新建项目	否	9,734.00	11,252.64	9,734.00		9,734.00	0.00	100%	2008年8月	887.25	否	否
2、营口苹果汁扩建项目	否	4,500.00	4,939.09	4,500.00		4,500.00	0.00	100%	2008年8月	1,844.46	是	否
3、污水处理系统新(扩)建项目	否	1,800.00	1,950.22	1,800.00		1,800.00	0.00	100%	2008年8月	-	不适用	否
4、收购扩建云南昭通宝清果业公司资产项目	否	12,069.00	12,069.00	12,069.00	433.79	12,069.00	0.00	100%	-	352.53	否	否
5、包装桶生产线建设项	是	696.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0%	2009年8月	—	—	是

目												
6、高酸苹果基地建设项目	是	1,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0%	2009年8月	—	—	是
7、补充流动资金	否	9,502.65	11,198.65	11,198.65		11,198.65	0.00	100%	—	—	—	—
合计		39,301.65	41,409.60	39,301.65	433.79	39,301.65	0.00					
未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>1、河北果蔬汁新建项目预计实现净利润 1166 万元，实际实现净利润 887.25 万元，低于预测。主要是由于 2011 年国内农产品价格上涨，公司主营产品红薯汁和梨汁原料价格上涨幅度较大；同时，国际金融危机、欧洲债务危机等因素对国际市场的影响尚未消除，国际市场需求的恢复也受到一定压制。综合上述因素，使公司募投项目的效益低于预期，但从长期来看，对健康有益的果汁饮料替代对身体无益的碳酸饮料的长期趋势不会改变，发达国家对果汁产品的需求在逐渐恢复，发展中国家对果汁产品的需求开始逐渐显现，并且食品安全问题也越来越受到人们的重视，管理规范的大公司的优质产品逐渐会取代小公司的劣质产品。上述因素从长期来看，均会对我公司的经营，以及募投项目的效益产生积极正面的影响。</p> <p>2、营口苹果汁扩建项目预计实现净利润 508 万元，实际实现净利润 1,844.46 万元，高于预计收益。</p> <p>3、云南昭通果汁加工项目（收购+扩建）预计建成后实现净利润 1127 万元，本年度实际实现净利润 352.53 万元，低于预测，主要因为报告期内项目所在区域原料短缺，未能充分发挥产能所致。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>受国际金融危机影响，公司产品的包装形式发生变化，包装桶（主要使用钢材进行制作）需求下降，同时，由于钢材价格波动加大，公司需重新对该项目的投资进行论证，暂缓建设；由于受国际金融危机影响，苹果价格大幅下降，农民种植苹果的积极性受到影响，因此公司暂缓对高酸苹果基地的建设。包装桶生产线建设项目，经公司三届十七次董事会审议批准暂停实施，变更为补充公司流动资金，并经公司 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议批准。高酸苹果基地建设项目，经公司三届十七次董事会审议批准暂停实施，变更为补充公司流动资金，并经公司 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议批准。</p>											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2008 年 7 月 17 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目银行贷款的议案》，同意使用 2008 年度非公开发行募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的银行贷款 23,515.03 万元。大信会计师事务所有限公司针对该事项出具了《关于国投中鲁果汁股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》（大信京核字[2008]第 0582 号），保荐机构中信证券股份有限公司也出具了专项核查意见。2008 年 8 月 7 日、2008 年 8 月 14 日，公司分别使用募集资金置换银行贷款 13,515.03 万元和 10,000.00 万元，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上均刊登了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金情况的进展公告》（临 2008-029 号）和（临 2008-031 号）。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2008 年 8 月 28 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金 4,322 万元暂时用于补充公司本榨季生产所需流动资金，时间不超过 6 个月。公司的独立董事、监事会和保荐机构中信证券股份</p>											

	<p>有限公司均对上述事项发表了意见。该议案于 2008 年 8 月 11 日，经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过。公司于 2008 年 9 月 27 日将上述募集资金 4,322 万元从募集资金账户取出，用于补充公司本榨季生产所需流动资金。2009 年 2 月 10 日，公司已将该笔资金归还募集资金专户，并于 2009 年 2 月 12 日披露了《关于募集资金补充公司流动资金归还募集资金账户的公告》，详见 2009 年 2 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易网站上刊登的《关于募集资金补充公司流动资金归还募集资金账户的公告》(临 2009-002 号)。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>截至 2011 年末，公司全部募集资金投资项目已实施完毕，结余募集资金 89.39 万元，其中包括公司发行前已经垫付的发行中介费 11 万元，以及募集资金存放利息 78.39 万元，鉴于上述结余资金金额低于 100 万元，也低于单个募集资金投资项目的 5%，公司已将上述结余资金转出，用于补充公司流动资金。</p>
募集资金其他使用情况	<p>无</p>

三、募集资金置换自筹资金情况

2011年，国投中鲁不存在募集资金置换自筹资金的情况。

四、闲置募集资金补充流动资金情况

2008年8月28日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金4,322万元暂时用于补充公司本榨季生产所需流动资金，时间不超过6个月。公司的独立董事、监事会和保荐机构中信证券股份有限公司均对上述事项发表了意见。该议案于2008年8月11日，经公司2008年第二次临时股东大会审议通过。公司于2008年9月27日将上述募集资金4,322万元从募集资金账户取出，用于补充公司本榨季生产所需流动资金。2009年2月10日，公司已将该笔资金归还募集资金专户，并于2009年2月12日披露了《关于募集资金补充公司流动资金归还募集资金账户的公告》，详见2009年2月12日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上刊登的《关于募集资金补充公司流动资金归还募集资金账户的公告》（临2009-002号）。

五、募集资金投向变更情况

受国际金融危机影响，公司产品的包装形式发生变化，包装桶需求下降；同时，由于2009年上半年苹果价格大幅下降，农民种植苹果的积极性受到严重影响，因此国投中鲁决定暂停实施包装桶项目和高酸苹果基地项目并将项目募集资金1696万元补充公司流动资金。上述议案经公司第三届第十七次会议、公司2008年度股东大会审议通过，公司独立董事和本保荐机构均对此事项发表了意见。截至2011年12月31日，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、上海证券交易所要求的其他内容

截至 2011 年 12 月末，公司全部募集资金投资项目已经实施完毕，结余募集资金 89.39 万元，其中包括公司发行前已经垫付的发行中介费 11 万元，以及募集资金存放利息 78.39 万元，鉴于上述结余资金金额低于 100 万元，也低于单个募集资金投资项目的 5%，公司已将上述结余资金转出，用于补充公司流动资金。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》，公司将在 2011 年年报中披露上述事项。

七、关于国投中鲁2011年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信证券对国投中鲁 2011 年度非公开发行募集资金的存放、管理、实际使用及募集资金专户的余额情况进行了核查，并赴现场检查了募集资金投资项目的进展情况；对国投中鲁变更募集资金投向、使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金和募集资金节余情况等事项进行了核查，并对变更募集资金投向之事项出具了核查意见。根据上述核查结果，中信证券认为：国投中鲁 2011 年度非公开发行的募集资金的存放与使用情况符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等相关法律法规的规定，不存在违规使用募集资金的情形。

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于国投中鲁果汁股份有限公司
2011 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告》签章页）

保荐代表人： 庞雪梅 徐沛

中信证券股份有限公司

2012 年 4 月 23 日