

平安证券有限责任公司关于 山东金正大生态工程股份有限公司 2012 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）作为山东金正大生态工程股份有限公司（以下简称“金正大”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，对金正大 2012 年发行股票募集资金的使用与存放情况进行了核查，现将核查情况总结如下：

一、核查方式

平安证券相关人员对金正大募集资金的使用与存放情况进行了核查，主要核查手段如下：

取得金正大募集资金专用账户的银行对账单，取得募集资金项目的明细账和款项支付原始凭证、募集资金项目相关的采购、建造合同；将银行对账单、明细账、原始凭证、合同进行核对；核查募集资金项目使用的相关内部决策文件；现场观察募集资金项目工程建设情况；访谈公司财务负责人等人员，询问募集资金使用和建设情况。

二、核查情况

（一）募集资金的存放、及专户余额情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1064 号核准，本公司委托主承销商平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）首次公开发行人民币普通股（A 股）10,000.00 万股（每股面值 1 元），发行价格为每股 15.00 元，共募集资金人民币 150,000.00 万元。扣除承销和保荐费用 8,790.00 万元（前期已经支付金额为人民币 310.00 万元）后的募集资金人民币 141,520.00 万元，由主承销商平安证券于 2010 年 8 月 30 日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露费等其他发行费用 895.88 万元，公司本次实际募集资金净额为人民币 140,314.12 万元，经大信会计师事务所有限公司验证，并已出具大信验字[2010]3-0017 号《验资报告》。

2010 年度，募集资金项目投入金额合计 37,045.70 万元，其中直接投入承

诺投资项目金额 7,045.70 万元。

2011 年度，募集资金项目投入金额合计 64,452.56 万元，其中直接投入承诺投资项目金额 43,057.56 万元、超募资金投入金额 21,395.00 万元。

2、2012 年度使用募集资金情况

2012 年度，募集资金项目投入金额合计 41,117.67 万元，其中直接投入承诺投资项目金额 23,039.43 万元、超募资金投入金额 18,078.24 万元。

2012 年初公司募集资金余额 41,041.95 万元，2012 年度共使用 41,117.67 万元，募集资金存款利息扣除手续费支出后净增加额 390.89 万元，截止 2012 年底，公司募集资金余额 315.17 万元，全部为活期存款。

3、截至 2012 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额情况

截止 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金净额 140,314.12 万元，加上募集资金利息收入 2,633.01 万元，扣除手续费及账户管理费支出 16.03 万元，减去累计使用募集资金 142,615.93 万元，账户余额 315.17 万元，募集资金账户余额明细如下表：

银行名称	账号	截止日余额 (元)	存储方式
中国工商银行股份有限公司临沭支行	1610021029200048853	400,012.19	活期存款
中国农业银行股份有限公司临沭支行	15-898101040023997	85,205.60	活期存款
中国银行股份有限公司临沭支行	236408810533	190,491.78	活期存款
中信银行股份有限公司济南营业部	7372010182600221415	2,375,405.53	活期存款
中国工商银行股份有限公司长丰县支行	1302002129000006880	1.94	活期存款
中国银行股份有限公司菏泽分行	239011143054	100,597.02	活期存款
合 计	—	3,151,714.06	—

(二) 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，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《山东金正大生态工程股份有限公司公开募集资金管理和使用制度》(以下简称“《管理制度》”)，该《管理制度》于 2010 年 10 月 28 日经本公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。2010 年 9 月 27 日，公司与保荐人平安证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司临沭支行、中信银行股份有限公司济南分行、中国农业银行股份有限公司临沭

支行、中国银行股份有限公司临沭支行共同签署了《募集资金三方监管协议》，由公司在上述银行开设了四个专户存储募集资金。2011年3月20日，公司之全资子公司安徽金正大生态工程有限公司同平安证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司长丰支行共同签署了《募集资金三方监管协议》，由安徽金正大生态工程有限公司在该行开设专户存储募集资金。2011年6月8日，公司之全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司同平安证券有限责任公司、中国银行股份有限公司菏泽分行共同签署了《募集资金三方监管协议》，由菏泽金正大生态工程有限公司在该行开设专户存储募集资金。上述签订的募集资金三方监管协议与募集资金三方监管协议范本不存在重大差异。

为了提高资金使用效益，本公司及子公司在上述募集资金存储专户银行另行开设了从属于募集资金账户的若干定期和通知存款账户，该类账户纳入募集资金账户统一管理，不用于结算和提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。

（三）2012年度募集资金实际使用情况

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对于金正大2012年度募集资金使用情况出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，根据该报告，金正大2012年度募集资金实际使用情况详见附表一《募集资金使用情况对照表》和附表二《变更募集资金投资项目情况表》。

（四）变更募集资金投资项目情况及资金使用情况

1、变更募集资金项目原因

根据《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》等有关法律、法规、规范性文件的规定，2010年10月28日，经公司2010年第一次临时股东大会决定，公司拟使用超募资金10,000.00万元在广东省设立全资子公司广东金正大生态工程有限公司（以下简称“广东金正大”）。广东金正大因土地问题未能按照预期注册登记，拟计划使用超募资金投资全资子公司广东金正大的事项未实施，该部分超募资金未投入使用。为提高该部分超额募集资金的使用效率，加快其他项目建设进度，公司拟变更该部分超募资金的使用用途，不再用超募集资金设立广东金正大。公司将通过收购、合作或新建等方式继续推进广东生产基地的建设，将以公司自有资金解决。

2、变更募集资金项目基本情况

为进一步扩大公司之全资子公司河南金正大生态工程有限公司（以下简称“河南金正大”）和云南金正大生态工程有限公司（以下简称“云南金正大”）的经营规模，促进其稳定发展，公司拟使用超募资金 4,000.00 万元对全资子公司河南金正大增加注册资本，为其扩大复合肥、缓控释肥业务使用，增强其运营能力；拟用超募资金 6,000.00 万元对全资子公司云南金正大增加注册资本，以满足其拓展磷化工、磷复肥投资业务需求，增强其运营能力。

3. 变更募集资金投资项目审议及实施情况

2011 年 11 月 3 日，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分超募资金使用用途的议案》，决定使用超募资金中的 4,000.00 万元对全资子公司河南金正大增加注册资本，使用超募资金中的 6,000.00 万元对全资子公司云南金正大增加注册资本，具体内容详见 2011 年 10 月 18 日公司在巨潮资讯网上刊登的《关于变更部分超募资金使用用途的公告》（公告编号：2011-057）。

河南金正大使用超募资金增加注册资本 4,000.00 万元，业经河南华颖会计师事务所有限公司审验并于 2011 年 11 月 7 日出具豫颖会验字（2011）117 号验资报告。云南金正大使用超募增加注册资本 6,000.00 万元业经昆明旭坤会计师事务所审验并于 2011 年 11 月 12 日出具昆旭会事验字（2011）第 153 号验资报告。

三、保荐人核查意见

经核查，平安证券认为：山东金正大生态工程股份有限公司 2012 年度募集资金存放和使用符合《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上市公司规范运作指引》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，及《山东金正大生态工程股份有限公司公开募集资金管理和使用制度》的要求，山东金正大生态工程股份有限公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表一

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				140,314.12		本年度投入募集资金总额					41,117.67	
变更用途的募集资金总额				10,000.00		已累计投入募集资金总额					142,615.93	
变更用途的募集资金总额比例				7.13%								
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
60万吨/年新型作物专用控释肥项目	否	65,392.00	65,392.00	65,392.00	20,546.77	67,325.79	1,933.79	102.96%	2013年3月31日	3,382.36	是	否
缓控释肥工程技术研究中心项目	否	6,000.00	6,000.00	6,000.00	2,492.66	5,816.90	-183.10	96.95%	2013年3月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		71,392.00	71,392.00	71,392.00	23,039.43	73,142.69	1,750.69	—	—	3,382.36	—	—
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	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
对菏泽金正大生态工程有限公司增资	否	10,000	10,000	10,000	0	10,000	0	100%	2010年12月08日	不适用	不适用	否
安徽金正大生态工程有限公司40万	否	10,000	10,000	10,000	6,415.9	10,186.8	186.80	101.87%	2013年3月31日	252.68	不适用	否

吨/年新型肥料工程 项目												
对菏泽金正大生态 工程有限公司增资	否	18,922.12	18,922.12	18,922.12	11,662.34	19,286.44	364.32	101.93%	2013年12月31 日	0	不适用	否
对河南金正大生态 工程有限公司增资	否	4,000	4,000	4,000	0	4,000	0	100%	2011年11月09 日	不适用	不适用	否
对云南金正大生态 工程有限公司增资	否	6,000	6,000	6,000	0	6,000	0	100%	2011年11月14 日	不适用	不适用	否
补充流动资金	-	20,000	20,000	20,000	0	20,000	0	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	68,922.12	68,922.12	68,922.12	18,078.24	69,473.24	-	-	-	252.68	-	-
合计		140,314.12	140,314.12	140,314.12	41,117.67	142,615.93	-	-	-	3,635.04		
未达到计划进度原因（分具体项目）	60万吨/年新型作物专用控释肥项目部分投产，因部分工段的主要设备于2013年1月份到位，目前正处于安装调试阶段，该项目将延迟至2013年3月31日全部达到预定可使用状态；缓控释肥工程技术研究中心项目，所有设备已全部到位，目前正处于安装调试阶段，该项目将延迟至2013年3月31日达到预定可使用状态。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化											
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	根据2010年10月9日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计7,045.70万元，其中：60万吨/年新型作物专用控释肥项目投入金额5,915.92万元；缓控释肥工程技术研究中心项目投入1,129.78万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见“募集资金其他使用情况”。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
募集资金其他使用情况	1、2010年10月28日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过相关议案，同意公司用超募资金中的10,000.00万元对全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司增资用于归还银行贷款；同意公司用超募资金中的20,000.00万元补充流动资金。 2、2010年10月28日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过《关于以超募资金在广东、安徽两省设立全资子公司的议案》，公司决定用超											

募资金10,000.00万元设立安徽金正大生态工程有限公司，建设40万吨/年新型肥料工程项目，工程项目2011年度实际支出3,770.90万元，2012年度实际支出6,415.90万元，其中使用超募资金产生的利息收入186.80万元。

3、2011年4月12日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于对全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司增资暨建设120万吨/年硝基复合肥项目的议案》，决定用超募资金18,922.12万元对菏泽金正大生态工程有限公司增资，建设120万吨/年硝基复合肥工程项目，工程项目2011年度实际支出7,624.10万元，2012年度实际支出11,662.34万元，其中使用超募资金产生的利息收入179.95万元。

4、2011年11月3日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分超募资金使用用途的议案》，决定使用超募资金中的6,000.00万元对全资子公司云南金正大生态工程有限公司增资，使用超募资金中的4,000.00万元对全资子公司河南金正大生态工程有限公司增资。

以上信息详见公司在巨潮资讯网上刊登的关于超募资金使用用途的相关公告。

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	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
河南金正大生态工程有限公司	广东金正大生态工程有限公司	4,000.00	4,000.00	0	4,000.00	100.00	2011年11月09日	不适用	不适用	否
云南金正大生态工程有限公司		6,000.00	6,000.00	0	6,000.00	100.00	2011年11月14日	不适用	不适用	否
合 计		10,000.00	10,000.00	0	10,000.00					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				<p>2010年10月28日，经公司2010年第一次临时股东大会决定，公司拟使用超募资金10,000.00万元在广东省设立全资子公司广东金正大生态工程有限公司（以下简称“广东金正大”）。广东金正大因土地问题未能按照预期注册登记，拟计划使用超募资金投资全资子公司广东金正大的事项未实施，该部分超募资金未投入使用。</p> <p>2011年11月3日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分超募资金使用用途的议案》，决定使用超募资金中的6,000.00万元人民币对全资子公司云南金正大生态工程有限公司增资，使用超募资金中的4,000.00万元人民币对全资子公司河南金正大生态工程有限公司增资。平安证券有限责任公司于2011年10月15日对此出具了无异议的保荐意见。具体内容详见2011年10月18日公司在巨潮资讯网上刊登的《关于变更部分超募资金使用用途的公告》（公告编号：2011-057）。</p>						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				项目可行性未发生重大变化。						

【此页无正文，为《平安证券有限责任公司关于山东金正大生态工程股份有限公司 2012 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告》的签字盖章页】

保荐代表人（签字）：_____

吴文浩

刘禹

平安证券有限责任公司（盖章）

2013 年 3 月 25 日