

光明乳业股份有限公司

非公开发行 A 股股票
募集资金存放与实际使用情况的
专项报告及审核报告
截至 2012 年 12 月 31 日止

审核报告

德师报(核)字(13)第 E0019 号

光明乳业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的光明乳业股份有限公司（以下简称“光明乳业”）截至 2012 年 12 月 31 日止的非公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告（以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”）。

一、 董事会对募集资金存放与实际使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（上证上字[2008]59 号）的规定编制募集资金存放与实际使用情况报告，并保证募集资金存放与实际使用情况报告的内容真实、准确、完整，且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是光明乳业董事会的责任。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对募集资金存放与实际使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了我们认为必要的审核程序，以获取有关募集资金存放与实际使用情况报告金额和披露的证据。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、 审核意见

我们认为，光明乳业的募集资金存放与实际使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》(上证上字[2008]59 号)的规定编制，在所有重大方面真实反映了光明乳业非公开发行 A 股股票募集资金的存放与实际使用情况。

四、 本报告的使用范围

本报告仅供光明乳业本次向相关监管部门报告募集资金的存放与实际使用情况时使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 上海

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2013年3月22日

光明乳业股份有限公司
关于非公开发行 A 股股票
募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（上证上字[2008]59 号）的规定，现将截至 2012 年 12 月 31 日非公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准光明乳业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]765 号）核准，2012 年 8 月 30 日，光明乳业股份有限公司（以下简称“公司”）于上海证券交易所每股人民币 8.08 元的发行价格，公开发行 175,845,297 股人民币普通股(A 股)，发行募集资金总额为人民币 1,420,829,999.76 元，扣除非公开发行股票的保荐和承销费人民币 25,000,000.00 元后，公司实际收到募股资金人民币 1,395,829,999.76 元，扣除由公司支付的其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币 1,390,454,154.46 元。公司将募集资金存放在账户中国工商银行上海市建国西路支行专用账户中，帐号为 1001220729016230208（“非公开发行股票募集资金账户”），上述募集资金于 2012 年 8 月 30 日全部到账，并经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（原“德勤华永会计师事务所有限公司”，以下简称“德勤”）验证，并出具德师报(验)字(12)第 0053 号《验资报告》。

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司已累计使用募集资金人民币 774,232,002.54 元，其中，2012 年度使用募集资金人民币 774,232,002.54 元，尚未使用的募集资金余额计人民币 616,222,151.92 元。公司非公开发行股票募集资金账户余额计人民币 621,800,255.11 元(其中包含募集资金产生的抵减银行手续费支出后的利息净收入结余计人民币 5,578,103.19 元)，存放于中国工商银行上海市建国西路支行银行专用账户中。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等国家有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了公司的《募集资金管理办法》，对公司募集资金的基本管理原则，募集资金的使用和管理、使用情况报告和监督等作了明确规定。公司对募集资金实行专户存储制度，公司、海通证券与中国工商银行上海市建国西路支行于2012年9月3日签署了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，2012年度，《募集资金三方监管协议》正常履行。

2012年12月31日，公司尚未使用的募集资金存放于非公开发行股票募集资金专用账户，账户的余额明细如下：

单位：人民币元

项目名称	开户行	银行账号	账户余额
日产 2,000 吨乳制品中央自动控制技术生产线技术改造项目	中国工商银行上海市建国西路支行	1001220729016230208	621,800,255.11
合计	--	--	621,800,255.11

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司本年度使用募集资金计人民币 774,232,002.54 元，全部用于投资建设募集资金投资项目，其明细详见附表。

四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2012 年 8 月 30 日，公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目金额计人民币 497,320,000.00 元。公司已聘请德勤对公司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。根据德勤出具的《关于光明乳业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》（德师报（核）字（12）第[E0072]号），截至 2012 年 8 月 30 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 497,320,000.00 元。

2012 年 9 月 6 日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用本次非公开发行 A 股股票募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 497,320,000.00 元。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构对该事项均发表了认可意见。2012 年 9 月 7 日，根据第四届董事会第二十七次会议决议，公司完成上述募集资金置换。

五、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2012 年度，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

六、节余募集资金使用情况

2012年度，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

七、变更募投项目的资金使用情况

公司本年度无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

八、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。

九、保荐人专项核查报告的结论性意见

公司之保荐机构海通证券股份有限公司经核查后认为：截至2012年12月31日，公司募集资金存放和使用符合《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。截至2012年12月31日，海通证券股份有限公司对公司募集资金使用与存放情况无异议。

光明乳业股份有限公司董事会

2013年3月22日

附表

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				139,045.42				本年度投入募集资金总额		77,423.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				-				已累计投入募集资金总额		77,423.20			
累计变更用途的募集资金总额				-									
累计变更用途的募集资金总额比例				-									
承诺投资项目投向	是否已变更项目, 含部分变更(如有)	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) ²	截至期末投资进度(%) (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	
日产 2000 吨乳制品中央自动控制技术生产线技术改造项目	不适用	139,045.42	未调整	注	77,423.20	77,423.20	注	注	2013 年 9 月	不适用	不适用	否	
合计	-	139,045.42	-	-	77,423.20	77,423.20	-	-	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				截至 2012 年 12 月 31 日, 公司所有项目均按计划进行									
项目可行性发生重大变化的情况说明				发行日至 2012 年 12 月 31 日期间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				详见“四、募集资金投资项目先期投入及置换情况”									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无									
项目实施出现募集资金结余的金额及形成原因				详见“一、募集资金基本情况”									
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用资金将继续用于日产 2000 吨乳制品中央自动控制技术生产线技术改造项目。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无									

注：未有关于截至本报告期末投入金额之承诺。