

募集资金使用情况专项审核报告

中天华正(京)核 [2004] 003 号

内蒙古草原兴发股份有限公司董事会：

我们接受委托,根据中国证券监督管理委员会《上市公司新股发行管理办法》和《前次募集资金使用情况专项报告指引》的要求,对内蒙古草原兴发股份有限公司(以下简称‘贵公司’)前次募集资金截至 2003 年 12 月 31 日的投入情况进行了专项审核。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据;我们的责任是对前次募集资金使用情况发表审核意见。在审核过程中,我们结合贵公司实际情况,进行了审慎调查,实施了包括实地观察、查阅有关资料、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序,我们对本专项报告的真实性和完整性依法承担相应的法律责任。

一、募集资金的数额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2002〕131 号文核准,贵公司于 2003 年 1 月 15 日向全体股东配售 125,845,687 万股普通股,配股价为人民币 6.43 元/股,共收到配股资金 809,187,767.41 元,其中:第一大股东 赤峰市银联投资有限责任公司以人民币现金 316,274,255.41 元认购 49,187,287 股,社会公众股股东以人民币现金 492,913,512.00 元认购

76,658,400 万股,配股募集资金共计人民币 809,187,767.41 元,扣除发行费用 25,611,716.85 元后,实际募集资金净额人民币 783,576,050.56 元,于 2003 年 1 月 16 日全部到位。并经北京中天华正会计师事务所中天华正(京)验【2003】001 号验资报告予以验证。

二、募集资金的实际使用情况

1、配股说明书承诺的募集资金使用计划

根据配股说明书承诺,公司配股所募集资金将用于:

- (1) 技术中心和良种繁育工程 286,607,700.00 元;
- (2) 产品深度开发项目 124,094,000.00 元;
- (3) 羔羊育肥基地服务保障工程建设项目 147,950,200.00 元;
- (4) 肉羊基地工厂技术改造工程 138,788,370.00 元;
- (5) 市场营销体系及 ERP 系统建设 188,108,900.00 元;
- (6) 补充生产经营流动资金 50,000,000.00 元。

上述计划投资项目共计需资金 935,549,170.00 元,如本次配股的实际募集资金不足,前述项目将按照排序实施,不足部分的资金缺口拟通过银行贷款、发行企业债券等方式解决。配股说明书承诺的募集资金使用计划详细项目见附表。

2、募集资金实际投入情况

(1)自 2000 年开始,截至 2003 年底贵公司实际投资 712,420,190.73 元,其中:固定资产投资 308,310,087.56 元,无形资产土地使用权投资 274,720,663.17 元,项目配套铺底流动资金投资 79,389,440.00 元,补充

生产经营流动资金 50,000,000.00 元。配股说明书承诺的募集资金实际投入详细项目见附表。

(2)募集资金的实际投入情况与配股说明书募集资金使用计划差异比较,详见附表。

(3)前次募集资金使用效益情况

截至 2003 年 12 月 31 日,募集资金投资项目未产生收益。

(4)前次募集资金使用结余情况

配股实际募集资金净额 783,576,050.56 元,全部为货币资金,已按公司配股说明书承诺项目投入 712,420,190.73 元,占募集资金净额的 90.92%;占计划投资项目 935,549,170.00 元的 76.14%;无变更募集资金投向的情况发生,结余募集资金 71,155,859.83 元。

三、其它事项说明

公司于 2000 年下半年开始启动投资项目并开始投资,主要投资集中在 2001 年度、2002 年度,到 2003 年度大部分投资基本完成;而募集资金是在 2003 年 1 月 15 到位。

四、审核意见

我们认为,募集资金实际运用情况与贵公司《配股说明书》中披露的相关内容除尚未完成投资项目使资金投入额产生差额外,其他相关内容完全相符。

五、本报告使用责任

本专项报告仅供贵公司连同 2003 年度审计报告一并使用,不得用作其他使用目的。

内蒙古草原兴发股份有限公司配股募集资金投资项目进展情况一览表

单位：元

序号	项目名称	计划投资			实际投资				投资差额	投资进度
		固定资产	铺底流动资金	合计	固定资产	土地使用权	铺底流动资金	合计		
1	技术中心建设和良种繁育工程									
1.1	利用分子标记育种技术及优质肉牛羊产业化	137,410,000.00	6,720,000.00	144,130,000.00	19,228,908.00	95,461,514.60	6,720,000.00	121,410,422.60	-22,719,577.40	84.24%
1.2	技术中心技改项目	44,022,800.00	1,706,000.00	45,728,800.00	1,755,045.00		1,706,000.00	3,461,045.00	-42,267,755.00	7.57%
1.3	羔羊良种繁育中心建设项目									
1.3.1	锡盟草原羔羊良种繁育中心建设	47,538,600.00	653,200.00	48,191,800.00	1,286,993.96	43,653,800.00	653,200.00	45,593,993.96	-2,597,806.04	94.61%
1.3.2	科尔沁草原羔羊良种繁育中心建设	47,858,800.00	698,300.00	48,557,100.00	1,570,010.52	45,880,229.40	698,300.00	48,148,539.92	-408,560.08	99.16%
	小计	276,830,200.00	9,777,500.00	286,607,700.00	23,840,957.48	184,995,544.00	9,777,500.00	218,614,001.48	-67,993,698.52	76.28%
2	产品深度开发项目									
2.1	多态钙开发项目	29,862,600.00	12,907,100.00	42,769,700.00	1,496,717.65		12,907,100.00	14,403,817.65	-28,365,882.35	33.68%
2.2	卞啞铁开发项目	29,453,200.00	11,467,000.00	40,920,200.00	2,190,121.07		11,467,000.00	13,657,121.07	-27,263,078.93	33.38%
2.3	羊胎素开发项目	29,743,600.00	10,660,500.00	40,404,100.00	9,378,259.00		10,660,500.00	20,038,759.00	-20,365,341.00	49.60%
	小计	89,059,400.00	35,034,600.00	124,094,000.00	13,065,097.72		35,034,600.00	48,099,697.72	-75,994,302.28	38.76%
3	羔羊育肥基地服务保障工程建设项目									
3.1	锡林郭勒草原羔羊育肥基地服务保障工程	44,757,000.00	4,427,100.00	49,184,100.00	16,761,762.49	27,399,418.84	4,427,100.00	48,588,281.33	-595,818.67	98.79%
3.2	科尔沁草原羔羊育肥基地服务保障工程	44,853,500.00	4,332,500.00	49,186,000.00	36,940,218.65	8,748,800.00	4,332,500.00	50,021,518.65	835,518.65	101.70%
3.3	呼伦贝尔草原羔羊育肥基地服务保障工程	44,187,800.00	5,392,300.00	49,580,100.00	40,657,694.00		5,392,300.00	46,049,994.00	-3,530,106.00	92.88%
	小计	133,798,300.00	14,151,900.00	147,950,200.00	94,359,675.14	36,148,218.84	14,151,900.00	144,659,793.98	-3,290,406.02	97.78%
4	肉羊基地工厂技术改造工程									
4.1	肉羊基地工厂技术改造一期工程	40,721,200.00	4,280,700.00	45,001,900.00	32,671,082.72	9,235,303.52	4,280,700.00	46,187,086.24	1,185,186.24	102.63%
4.2	肉羊基地工厂技术改造二期工程	42,723,200.00	3,525,400.00	46,248,600.00	28,148,694.63	14,006,255.90	3,525,400.00	45,680,350.53	-568,249.47	98.77%
4.3	肉羊基地工厂技术改造三期工程	43,733,230.00	3,804,640.00	47,537,870.00	32,050,209.37	15,049,040.91	3,804,640.00	50,903,890.28	3,366,020.28	107.08%
	小计	127,177,630.00	11,610,740.00	138,788,370.00	92,869,986.72	38,290,600.33	11,610,740.00	142,771,327.05	3,982,957.05	102.87%
5	市场营销体系及ERP系统建设									
5.1	华北区市场营销体系及ERP系统建设	91,354,300.00	3,988,400.00	95,342,700.00	54,489,498.61	15,286,300.00	3,988,400.00	73,764,198.61	-21,578,501.39	77.37%
5.2	华东区市场营销体系及ERP系统建设	87,939,900.00	4,826,300.00	92,766,200.00	29,684,871.89		4,826,300.00	34,511,171.89	-58,255,028.11	37.20%
	小计	179,294,200.00	8,814,700.00	188,108,900.00	84,174,370.50	15,286,300.00	8,814,700.00	108,275,370.50	-79,833,529.50	57.56%
6	补充生产经营流动资金		50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00	-	100.00%
	总计	806,159,730.00	129,389,440.00	935,549,170.00	308,310,087.56	274,720,663.17	129,389,440.00	712,420,190.73	-223,128,979.27	76.15%

此页无正文

北京中天华正会计师事务所
有限公司

中国 北京

副主任会计师：邢蒙

中国注册会计师：张文荣

2004年3月18日