

# 希格玛会计师事务所有限公司

Xigema Certified Public Accountant Co., Ltd

希会审字(2009)0966号

## 关于西安开元控股集团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

西安开元控股集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对西安开元控股集团股份有限公司(以下简称“开元控股”)截至2009年10月31日止以自筹资金预先投入配股募集资金投资项目情况进行了专项审核。开元控股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、口头证言及我们认为必要的其他相关资料。我们的责任是在审慎调查的基础上,对开元控股董事会《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表专项审核意见,出具专项审核报告,并对本专项审核报告的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。本专项审核报告系根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求出具。我们结合开元控股的实际情况,实施了必要的审核程序,并根据开元控股提供的资料做出职业判断的基础上出具报告。

现将我们对开元控股以自筹资金预先投入配股募集资金投资项目审核情况报告如下:

### 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许可[2009]720号文核准,开元控股于2009年10月12日至2009年10月16日实施配股,并以每股3.98元的发行价格,向原股东配售了每股面值1.00元人民币的普通股79,173,020股,发行募集资金总额为315,108,619.60元,扣除配股登记手续费、保荐及承销费用人民币11,079,173.02元后,截至2009年10月20日止,开元控股实际收到配股款304,029,446.58元(开户行:中国工商银行股份有限公司西安东大街支行,账号:3700020229200105150)。募集资金余款人民币304,029,446.58元再扣除审计费用、律师费用、宣传推介费等其它发行费用1,793,377.92元后实际募集资金净额为302,236,068.66元。上述募集资金到位情况业

经希格玛会计师事务所有限公司验证并出具希会验字（2009）103号《验资报告》。

## 二、配股说明书中对募集资金投资项目的承诺情况

开元控股2009年度配股的《配股说明书》中披露，本次配股募集资金运用计划投资于以下项目：

单位：万元

项目名称	项目总投资	拟投入募集资金	建设期	审批、核准或备案情况
宝鸡国际·万象商业广场项目	50,959.00	20,400.00	21个月	项目已经宝鸡市发改委以宝市发改投发（2008）196号文备案
西安开元商业广场项目	66,339.31	15,000.00	29个月	项目已经西安市发改委以市发改投发[2007]112号文备案

本次配股募集资金到位后，开元控股根据2007年度股东大会审议通过的配股方案的规定和实际募集资金净额，按募集资金投资项目所列顺序依次投入，即：对子公司开元商城宝鸡有限公司增资204,000,000.00元，用于开发建设宝鸡国际·万象商业广场项目；其余募集资金98,236,068.66元对子公司西安开元商业地产发展有限公司增资（计划增资额为150,000,000.00元，不足部分由开元控股自筹解决），用于开发建设西安开元商业广场（即西稍门商城）项目。

本次募集资金投资项目中的“宝鸡国际·万象商业广场项目”，由开元控股的子公司开元商城宝鸡有限公司负责开发及运作，开元商城宝鸡有限公司作为该项目的实施主体，对“宝鸡国际·万象商业广场项目”按照建设计划投入资金。

## 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本次仅对募集资金投资项目“宝鸡国际·万象商业广场项目”以自筹资金预先投入情况进行审核。截至2009年10月31日止，以自筹资金（其中包含开元商城宝鸡有限公司银行贷款240,000,000.00元）预先投入“宝鸡国际·万象商业广场项目”的金额为人民币622,271,784.49元。

## 四、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与董事会专项说明的比较

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与开元控股董事会《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》的内容逐项对照，两者相符。

## 五、审核结论

经审核，我们认为，开元控股董事会《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际使用情况相符。

本专项报告仅供开元控股为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之目的使用，不得用作任何其他目的。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：屈振海

中国

西安市

中国注册会计师：曹爱民

二〇〇九年十二月十五日

## 西安开元控股集团股份有限公司

### 关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

#### 一、配股募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]720号文核准，西安开元控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2009年10月12日至2009年10月16日实施配股，本次配股募集资金总额为315,108,619.60元，扣除各项发行费用后募集资金净额为302,236,068.66元。配股募集资金已于2009年10月20日划入公司开设的募集资金专项账户，并由希格玛会计师事务所有限公司出具了希会验字（2009）103号《验资报告》。

本次配股募集资金到位后，公司根据2007年度股东大会审议通过的配股方案的规定和实际募集资金净额，按募集资金投资项目所列顺序依次投入，即对全资子公司开元商城宝鸡有限公司增资204,000,000元，用于开发建设宝鸡国际·万象商业广场项目，募集资金204,000,000元已于2009年11月2日划入开元商城宝鸡有限公司的专项账户；其余募集资金98,236,068.66元对全资子公司西安开元商业地产发展有限公司增资（计划增资额为150,000,000元），用于开发建设西安开元商业广场（即西稍门商城）项目，募集资金98,236,068.66元已于2009年11月2日划入西安开元商业地产发展有限公司的专项账户，不足部分由公司自筹解决。

#### 二、配股说明书中对募集资金投资项目的承诺情况

本次配股募集资金运用计划投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金	建设期	审批、核准或备案情况
1	宝鸡国际·万象商业广场项目	50,959.00	20,400.00	21个月	项目已经宝鸡市发改委以宝市发改投发(2008)196号文备案
2	西安开元商业广场项目	66,339.31	15,000.00	29个月	项目已经西安市发改委以市发改投发[2007]112号文备案
	合计	117,298.31	35,400.00	--	--

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在配股募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，募集资金投资项目中的“宝鸡国际·万象商业广场项目”已由公司全资子公司开元商城宝鸡有限公司利用自筹资金先行投入。

截止2009年10月31日，开元商城宝鸡有限公司以自筹资金投入“宝鸡国际·万象商业广场项目”的金额为622,271,784.49元（由于该项目建设期内建筑材料价格上涨，以及实际面积增加、装修设计变动等原因，致使该项目实际总投资超出计划投资概算），其中开元商城宝鸡有限公司自筹资金中通过银行借款方式预先投入该项目的金额为240,000,000.00元。该项目已于2009年11月29日投入运营。

### 四、用本次配股募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自

## 筹资金情况

本次开元商城宝鸡有限公司拟以配股募集资金204,000,000元置换预先已投入募集资金投资项目的银行借款。根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定，此次置换需经会计师事务所专项审计、保荐机构发表明确同意意见，并经公司董事会审议通过后方可实施。

西安开元控股集团股份有限公司

2009年12月15日