

北京大北农业科技集团股份有限公司
专项审核报告

中瑞岳华专审字[2010]第 1287 号

中瑞岳华会计师事务所
ZHONGRUI YUEHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

1、专项审核报告.....	1
2、北京大北农科技集团股份有限公司《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》.....	4
3、募集资金投资项目资金支出明细.....	7
4、中瑞岳华会计师事务所有限公司法人营业执照.....	8
5、中瑞岳华会计师事务所有限公司从事证券相关业务许可证.....	9
6、经办注册会计师资格证书.....	10

中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

邮政编码: 100140

Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.

Add: 8-9 / F Block A Corporation Bldg. No. 35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC

Post Code: 100140

电话: +86(10)88091188

Tel: +86(10)88091188

传真: +86(10)88091190

Fax: +86(10)88091190

关于北京大北农业科技集团股份有限公司 代垫募集资金投资项目资金支出的 专项审核报告

中瑞岳华专审字[2010]第 1287 号

北京大北农业科技集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对北京大北农业科技集团股份有限公司(以下简称“大北农”)截至 2010 年 5 月 5 日止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。大北农的责任是提供真实、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。我们的责任是对大北农募集资金投资项目预先已投入资金使用情况发表专项审核意见。本专项审核报告系根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求出具,所发表的专项审核意见是我们在进行了审慎调查,实施了必要的审核程序的基础上,根据审核过程中所取得的材料做出的职业判断。

现将我们对大北农募集资金投资项目预先已投入资金使用情况审核结果报告如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京大北农业科技集团股份有限公司首次公开发行股票上市的批复》(证监许可[2010]262 号)核准,于 2010 年 3 月 29 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)6,080 万股,每股面值 1.00 元,发行价格每股 35.00 元,募集资金总额为人民币 2,128,000,000.00 元,扣除发行费用 110,200,300.13 元后的募集资金为人民币 2,017,799,699.87 元,已由主承销商平安证券有限责任公司于 2010 年 4 月 1 日分别汇入大北农指定的中国建设银行股份有限公司北京中关村支行营业部、招商银行股份有限公司北京分行大运村支行、

中国农业银行股份有限公司北京中关村支行账户内。上述募集资金到位情况业经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证，并于 2010 年 4 月 1 日出具中瑞岳华验字[2010]第 073 号《验资报告》。

二、招股说明书中对募集资金投向的承诺情况

根据大北农《首次公开发行股票招股说明书》披露，本次募集资金全部投资于新型高效预混料项目、微生态制剂产业化项目、淮阴大北农水产饲料项目、天津昌农水产饲料项目、超级杂交水稻新品种产业化项目、高产多抗玉米新品种产业化项目及技术中心项目建设，上述七个项目预计总投资 47,093 万元。若本次公开发行股票之实际募集资金不能满足上述项目投资需要，资金缺口由公司自筹解决。若实际募集资金满足上述项目投资后尚有剩余，则剩余资金补充公司流动资金。

各项目承诺投资情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目	募集资金投资金额	第一年投资金额	第二年投资金额	项目备案情况
1	新型高效预混料项目	8,909.00	8,909.00		京怀柔发改（备）【2008】10号
2	微生态制剂产业化项目	5,900.00	5,900.00		京怀柔发改（备）【2008】8号、9号
3	淮阴大北农水产饲料项目	7,059.00	7,059.00		淮发投（2008）44号
4	天津昌农水产饲料项目	5,473.00	5,473.00		津发改许可【2007】451号
5	超级杂交水稻新品种产业化项目	6,375.00	3,825.00	2,550.00	长沙市企业投资项目备案证（2008036号）
6	高效多抗玉米新品种产业化项目	8,445.00	5,067.00	3,378.00	京怀柔发改（备）【2008】12号、13号
7	技术中心项目	4,932.00	4,932.00		京怀柔发改（备）【2008】11号
合 计		47,093.00	41,165.00	5,928.00	

三、募集资金投资项目预先已投入资金使用情况

截至 2010 年 5 月 5 日止，大北农募集资金投资项目预先已投入资金的实际金额为 76,571,158.06 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	微生态制剂产业化项目	5,900.00	1,744.76
2	淮阴大北农水产饲料项目	7,059.00	2,033.63
3	天津昌农水产饲料项目	5,473.00	738.74
4	超级杂交水稻新品种产业化项目	6,375.00	809.95
5	高效多抗玉米新品种产业化项目	8,445.00	2,330.04
合 计		33,252.00	7,657.12

四、募集资金投资项目预先已投入资金使用情况与大北农专项说明比较

我们将首次公开发行股票募集资金投资项目预先已投入资金使用情况与大北农董事会《关于首次公开发行股票募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项说明》的内容逐项对照，两者相符。

五、审核结论

经审核我们认为，大北农《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》的披露内容与实际使用情况相符。

本专项报告仅供大北农用于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，不得用作任何其他目的。

附件：

1、北京大北农科技集团股份有限公司《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》

2、募集资金投资项目资金支出明细

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2010 年 5 月 28 日

北京大北农业科技集团股份有限公司

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、募集资金基本情况

北京大北科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”）原注册资本为人民币 34,000 万元，根据本公司 2009 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准北京大北农业科技集团股份有限公司首次公开发行股票上市的批复》（证监许可[2010]262 号）核准，同时经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,080 万股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 35.00 元，募集资金总额为人民币 2,128,000,000.00 元，扣除发行费用 110,200,300.13 元后的募集资金为人民币 2,017,799,699.87 元，已由主承销商平安证券有限责任公司于 2010 年 4 月 1 日分别汇入大北农指定的中国建设银行股份有限公司北京中关村支行营业部、招商银行股份有限公司北京分行大运村支行、中国农业银行股份有限公司北京中关村支行账户内。上述募集资金到位情况业经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证，并于 2010 年 4 月 1 日出具中瑞岳华验字[2010]第 073 号《验资报告》。

二、募集资金的管理情况

为规范本公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》及《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》等有关规定，本公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，并与银行和保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。所有募集资金项目投资的支出，均应首先由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由财务负责人及总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，必须报股东会审批。募集资金使用必须严格遵守公司内部控制制度的规定，明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况

进行内部检查与考核。本公司在进行项目投资时，资金支出必须严格按照本公司资金管理制度履行资金使用审批手续。

三、招股说明书承诺募投项目情况

根据本公司《首次公开发行股票招股说明书》，首次公开发行募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目	募集资金投资金额	第一年投资金额	第二年投资金额	项目备案情况
1	新型高效预混料项目	8,909.00	8,909.00		京怀柔发改（备）【2008】10号
2	微生态制剂产业化项目	5,900.00	5,900.00		京怀柔发改（备）【2008】8号、9号
3	淮阴大北农水产饲料项目	7,059.00	7,059.00		淮发投（2008）44号
4	天津昌农水产饲料项目	5,473.00	5,473.00		津发改许可【2007】451号
5	超级杂交水稻新品种产业化项目	6,375.00	3,825.00	2,550.00	长沙市企业投资项目备案证（2008036号）
6	高效多抗玉米新品种产业化项目	8,445.00	5,067.00	3,378.00	京怀柔发改（备）【2008】12号、13号
7	技术中心项目	4,932.00	4,932.00		京怀柔发改（备）【2008】11号
合 计		47,093.00	41,165.00	5,928.00	

四、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本次发行前本公司已通过自筹资金开始筹备和初步建设募集资金投资项目。截至2010年5月5日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为76,571,158.06元。

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	微生态制剂产业化项目	5,900.00	1,744.76
2	淮阴大北农水产饲料项目	7,059.00	2,033.63
3	天津昌农水产饲料项目	5,473.00	738.74

序号	募集资金投资项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
4	超级杂交水稻新品种产业化项目	6,375.00	809.95
5	高效多抗玉米新品种产业化项目	8,445.00	2,330.04
合 计		33,252.00	7,657.12

北京大北农业科技集团股份有限公司

2010 年 5 月 28 日

附件2

募集资金投资项目资金支出明细

截至2010年5月5日止

编制单位：北京大北农科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目名称	具体项目名称	金 额
1	微生物制剂产业化项目	建筑工程	8,388,454.54
		生产设备	8,431,626.58
		其他费用	627,504.36
		小计	17,447,585.48
2	淮阴大北农水产饲料项目	建筑工程	12,242,715.16
		生产设备	7,799,507.75
		其他费用	294,029.00
		小计	20,336,251.91
3	天津昌农水产饲料项目	建筑工程	4,948,047.82
		生产设备	2,073,000.00
		其他费用	366,365.76
		小计	7,387,413.58
4	超级杂交水稻新品种产业化项目	建筑工程	6,513,007.24
		生产设备	274,386.00
		优质品种权引进费	910,406.00
		其他费用	401,667.75
		小计	8,099,466.99
5	高效多抗玉米新品种产业化项目	建筑工程	10,457,212.10
		生产设备	5,028,323.00
		优质品种权引进费	5,780,000.00
		其他费用	2,034,905.00
		小计	23,300,440.10
	合 计		76,571,158.06

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

企业法人营业执照

(副 本) (2-1)

注册号 110000003249929

名 称 中瑞岳华会计师事务所有限公司

住 所 北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座八层

法定代表人姓名 刘贵彬

注 册 资 本 1000万元

实 收 资 本 1000万元

公 司 类 型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经 营 范 围 许可经营项目: 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的报告; 税务代理; 承办会计咨询、会计服务业务; 资产评估; 证券业资产评估。
一般经营项目: 无

成 立 日 期 2000年01月28日

营 业 期 限 自 2000年01月28日至 长期

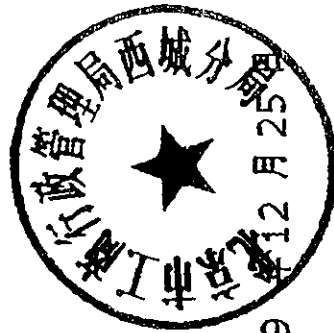
请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须 知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化, 应当向公司登记机关申请变更登记, 换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的, 应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废, 申请补领。

年度检验情况

2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
已检	已检	已检	已检	已检	已检	已检	已检	已检	已检



2009

中华人民共和国国家工商行政管理总局制

证书序号: 000026

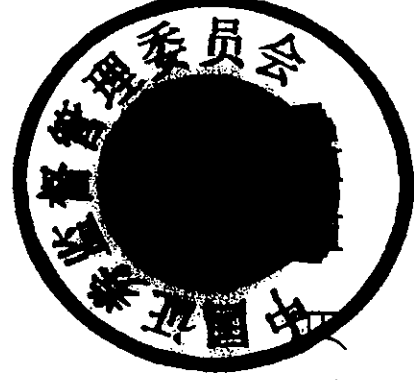
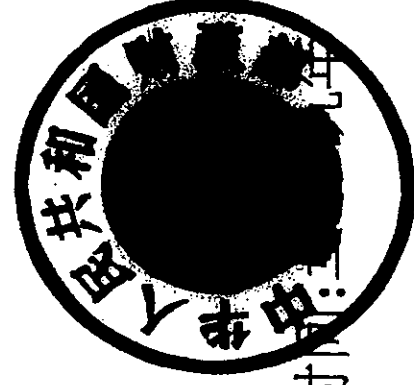
会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



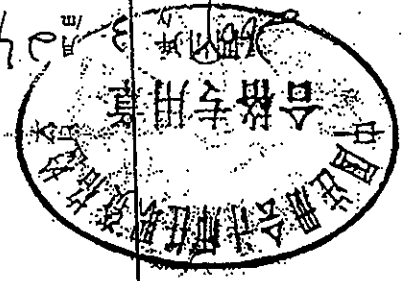
经财政部、中国证券监督管理委员会批准

中瑞岳华会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



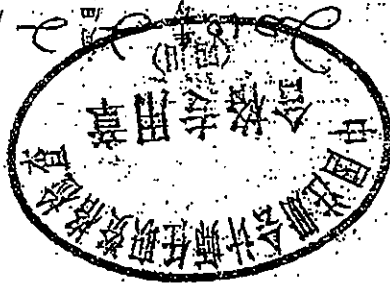
证书号: 06

发证时间: 二



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

张德全

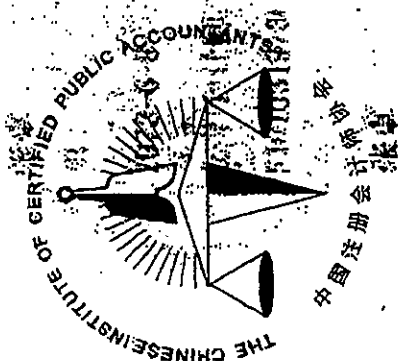
910103197301

姓名: 张德全

出生日期: 1973-0-8

工作单位: 张德全会计师事务所

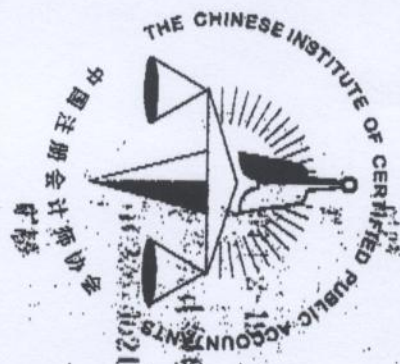
身份证号码: 910103197301031973



1973-0-8



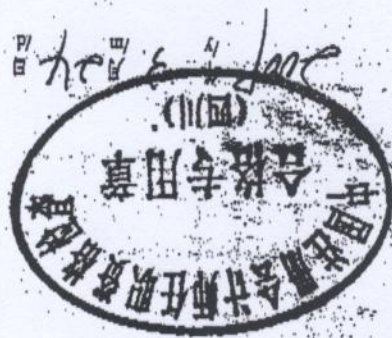
姓名: 周建
性别: 男
出生日期: 1974-2-10
身份证号: 510226140210150
工作单位: 成都会计师事务所
注册编号: 510226140210150



11022614021

注册会计师

6



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

7

陈明

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

张华, 办



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
ly hm fd

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
ly hm fd

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
ly hm fd

11