

内蒙古骑士乳业集团股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2025]21344号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3
附件：募集资金使用情况对照表	7



内蒙古骑士乳业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的内蒙古骑士乳业集团股份有限公司（以下简称“骑士乳业”）《内蒙古骑士乳业集团股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

骑士乳业管理层的责任是按照中国证监会《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》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制《内蒙古骑士乳业集团股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，骑士乳业《内蒙古骑士乳业集团股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《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》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了骑士乳业2024年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供骑士乳业2024年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为骑士乳业2024年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2025]21344号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



内蒙古骑士乳业集团股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

内蒙古骑士乳业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

根据中国证监会《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》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关公告格式规定，将本公司 2024 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意内蒙古骑士乳业集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2142 号）核准，公司于北京证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）52,270,000 股，发行价为 5.00 元/股，募集资金总额为人民币 261,350,000.00 元，扣除本次发行费用（不含增值税）人民币 37,941,080.35 元，实际募集资金净额为人民币 223,408,919.65 元。

该次募集资金到账时间为 2023 年 9 月 28 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 10 月 8 日出具报告编号：天职业字[2023]47105 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 236,612,307.47 元，其中：以前年度使用 118,463,629.27 元，本年度使用 118,148,678.20 元。期末尚未使用的募集资金余额为 1,950,987.89 元。

单位：人民币元

项目	金额
募集资金到账金额	238,045,188.68
减：以前年度已使用的募集资金	118,463,629.27
加：以前年度利息收入扣除手续费净额	462,869.21
减：本年度已使用的募集资金	22,148,678.20
减：本年度临时补充流动资金	96,000,000.00
加：本年度利息收入扣除手续费净额	55,237.47

项目	金额
期末存放募集资金专户余额	1,950,987.89

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》《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》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定的要求制定并修订了《内蒙古骑士乳业集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司2023年度第五次临时股东大会审议通过。

根据管理制度要求，本公司董事会批准开设了募集资金专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据北京证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构国融证券股份有限公司已于2023年9月28日与中国银行股份有限公司包头分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。本公司、子公司鄂尔多斯市骑士库布齐牧业有限责任公司及保荐机构国融证券股份有限公司已于2023年10月26日与中国银行股份有限公司包头分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

三方监管协议与北京证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止2024年12月31日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下（单位：人民币元）：

账户名称	存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
内蒙古骑士乳业集团 股份有限公司	中国银行包头市青年 路支行	150881259142	募集专户、活期存款	1,770,682.38
鄂尔多斯市骑士库布 齐牧业有限责任公司	中国银行包头市青年 路支行	150881247636	募集专户、活期存款	180,305.51
合计	——	——	——	1,950,987.89

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

1. 本公司 2024 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件内蒙古骑士乳业集团股份有限公司募集资金使用情况对照表。

2. 募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

截至 2023 年 10 月 20 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目为人民币 71,648,176.45，以自筹资金支付的发行费用人民币 7,246,642.08 元，合计金额为人民币 78,894,818.53 元。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对该事项出具了天职业字[2023]48736 号《关于内蒙古骑士乳业集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。

2023 年 10 月 26 日，公司召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、2023 年 11 月 3 日，公司分别召开第六届董事会第八次会议、第六届监事会第八次会议审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意在不影响募投项目正常进行的情况下，公司将不超过 9,600 万元（含本数）的闲置募集资金用于暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。

公司在履行相关审议程序后，使用 9,600 万元闲置募集资金用于暂时补充公司流动资金。公司已于 2024 年 10 月 25 日将上述用于暂时补充流动资金的 9,600 万元归还并转入募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

2、2024 年 11 月 1 日，公司召开第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于拟使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，公司拟使用最高额度不超过人民币 9,600 万元（含本数）的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用 9,600 万元用于暂时补充流动资金。

根据《内蒙古骑士乳业集团股份有限公司招股说明书》中关于募集资金运用的相关安排，公司本次发行募集资金扣除发行费用后，拟投资于骑士乳业奶牛养殖项目。由于募集资金投资项目建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现部分闲置的情况。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，满足公司业务增长对流动资金的需求。公司在保证募集资金安全的前提下使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，不存在影响募集资金投资计划进行的情形，不会对公司财务状况产生不利影响。

2024年11月1日，国融证券股份有限公司出具了《国融证券股份有限公司关于内蒙古骑士乳业集团股份有限公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，保荐机构认为：骑士乳业本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项经公司董事会、监事会审议通过，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议；公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会影响募集资金投资项目建设的正常进行，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等相关法律法规的规定。保荐机构对公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项无异议。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

无

（五）超募资金使用情况（如适用）

无

（六）募集资金使用的其他情况（如适用）

无

四、变更募集资金用途的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、2023年11月3日，本公司召开会议审议通过了使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项，相关工作人员在制定了专户资金支付计划之后，根据当时专户余额及待支付费用情况拟定了补流额度为9,600万元，届时募集资金专户保留固定的资金余额。2023年12月28日，工作人员在保留募集资金账户固定余额的基础上，转出了最后一笔补流资金。后经排查，募集资金专户于2023年12月新结转一笔活期利息，在工作人员的疏忽下连同最后一笔补流资金被转出专户，转出利息392,429.90元。发现上述误操作之后，工作人员遂将前述利息于2024年3月20日沿原路径退回至募集资金专户，及时纠正失误；未对公司财务状况产生不利影响，不存在影响募集资金投资计划进度的情形。不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。事后，公司对相关工作人员进行了通报批评，并组织相关人员系统学习募集资金使用相关规则，明晰并严格执行募集资金专户操作细则及规范，确保类似事件不再发生。

2、2024年9月至10月期间，因实施募投项目子公司的财务人员操作失误，将非募集资金与募集资金短期混同，将非募集资金转入实施募投项目子公司的募集资金账户中并使用。具体情况如下：

单位：元

时间	类型	金额	备注
2024-09-27	非募集资金转入至专户	1,620,587.60	转入资金已于2024年10
2024-10-18	非募集资金转入至专户	3,000,000.00	月28日原路退回
合计	——	4,620,587.60	
2024-10-17	从专户使用资金支付货款	1,139,796.42	支付资金已于2024年10
			月25日原路退回
2024-10-18	从专户使用资金支付货款	2,868,802.44	支付资金已于2024年10
			月28日原路退回
合计	——	4,008,598.86	

2024年9月27日，骑士乳业子公司包头骑士乳业有限责任公司误将内部往来款转款至实施募投项目子公司（鄂尔多斯市骑士库布齐牧业有限责任公司）的募集资金专户，转款金额分别为868,543.60元和752,044.00元。2024年10月18日，骑士乳业误从一般户转款至募集资金专户3,000,000.00元。2024年10月17日，实施募投项目子公司募集资金专户向内蒙古正时草业有限责任公司支付货款1,139,796.42元。2024年10月18日，向中粮饲料（银川）有限公司支付货款2,868,802.44元。

发现上述误操作之后，公司立即纠正失误，公司向供应商支付的资金已原路退回，相关支付资金分别于2024年10月25日和10月28日原路退回至募集资金专户。相关误划入资金也于2024年10月28日原路退回。截止至2024年10月28日，相关资金已经全部完成原路退回，整改后募集资金账户不存在其他账户资金混同的情况。公司共计向募集资金专户误划入资金4,620,587.60元，从募集资金专户中使用资金4,008,598.86元，使用资金并未超出划入资金，未对公司财务状况产生不利影响，不存在影响募集资金投资计划进度的情形。也不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

事后，公司对相关工作人员进行了通报批评，并组织相关人员系统学习募集资金使用相关规则，明晰并严格执行募集资金专户操作细则及规范，确保类似事件不再发生。

除前述违规误操作专户的情况外，公司募集资金使用情况符合《公司法》《证券法》《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》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及相关法律法规的规定和要求，不存在其他违规使用募集资金的情形。

公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整的反映了上述募集资金的存放与实际使用情况。

附件：内蒙古骑士乳业集团股份有限公司募集资金使用情况对照表

内蒙古骑士乳业集团股份有限公司

2025年4月24日

附件：

内蒙古骑士乳业集团股份有限公司

募集资金使用情况对照表

截止日期：2024年12月31日

编制单位：内蒙古骑士乳业集团股份有限公司
金额单位：人民币元

募集资金净额		223,408,919.65	本年度投入募集资金总额		22,148,678.20		
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		126,573,212.62		
变更用途的募集资金比例		0.00					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额(1)	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
骑士乳业奶牛养殖项目	否	223,408,919.65	126,573,212.62	56.66	不适用	不适用	否
合计	-	223,408,919.65	126,573,212.62	56.66	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整							
(分具体募集资金用途)							
可行性发生重大变化的情况说明							
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)							
不适用							
不适用							



募集资金置换自募资金情况说明	详见报告三、(二)
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	详见报告三、(三)
使用闲置募集资金购买理财产品情况说明	不适用
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	不适用

注：1. “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。2. 募集资金计划投资总额=募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）



营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 14000 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼
A-1 和 A-5 区域

经营范围 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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

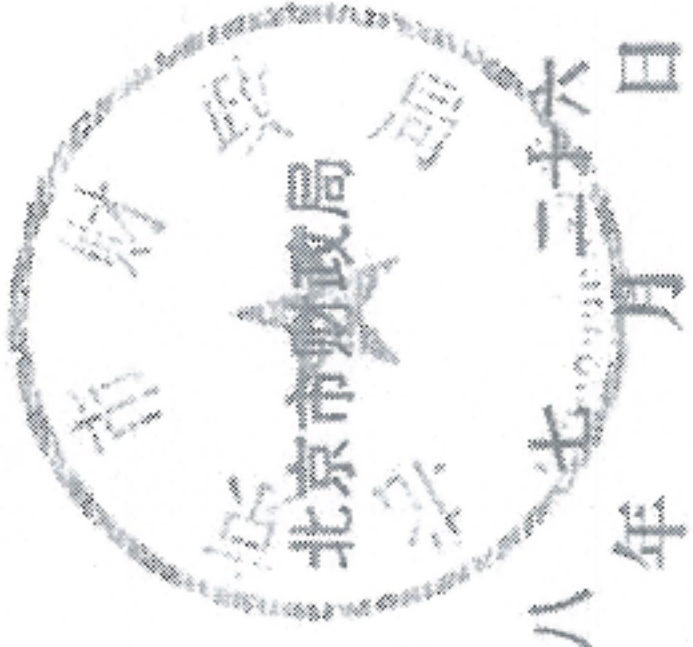


2025 年 02 月 18 日

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年三月二十六日


中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所执业证书
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)


名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010150
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期: 2011年11月14日

与原件一致
 审计报告相关资料



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓名 王忠箴
 Full name _____

性别 男
 Sex _____


出生日期 1980-08-31
 Date of birth _____


工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 Working unit _____

身份证号码 120101198008315011
 Identity card No. _____

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.







证书编号: 110001880024
 No. of Certificate
 批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2007年 1月 14日
 Date of issuance

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

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







姓名	曲鹏程
Sex	男
出生日期	1992年3月12日
Date of birth	1992年3月12日
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
身份证号码	220402199203120034
Identity card No.	220402199203120034



与原件一致



曲鹏程 110101501454

证书编号: 110101501454
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023年8月8日
Date of Issuance /y /m /d

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 月 日
/y /m /d

该资质仅用于[2025]21344号报告