

山东金正大生态工程股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目

# 鉴 证 报 告

大信专审字[2010]第 3-0192 号

大信会计师事务所有限公司

DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

# 关于山东金正大生态工程股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的 鉴证报告

大信专审字[2010]第 3-0192 号

山东金正大生态工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东金正大生态工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2010 年 9 月 26 日止管理层编制的《山东金正大生态工程股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行了鉴证。

## 一、管理层的责任

按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）的规定编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

## 三、鉴证意见

我们认为，贵公司专项说明已经按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）的规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2010 年 9 月 26 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

#### 四、报告使用范围说明

本鉴证报告仅供贵公司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。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一〇年九月二十七日

# 山东金正大生态工程股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

根据贵所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）规定，山东金正大生态工程股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

### 一、公开发行股票募集资金到位及专户存储情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东金正大生态工程股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可 2010[1064]号）核准，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定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）10000 万股，发行价格为每股 15.00 元。截止 2010 年 8 月 30 日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）10000 万股，募集资金总额 1,500,000,000.00 元，扣除承销费和保荐费 87,900,000.00 元（前期已经支付金额为人民币 3,100,000.00）后的募集资金为人民币 1,415,200,000.00 元。已于 2010 年 8 月 30 日汇入本公司在中信银行股份有限公司济南营业部开立的募集资金专用账户 765,200,000.00 元，账号为：7372010182600221415，在中国银行股份有限公司临沭支行开立的募集资金专用账户 650,000,000.00 元，账号为：236408810533。另扣减审计费、律师费、信息披露等发行费用 8,958,813.65 元后，公司本次募集资金净额为人民币 1,403,141,186.35 元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2010]第 3-0017 号的验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储管理。

### 二、募集资金投资项目情况

公司《首次公开发行股票招股意向书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

| 序号 | 项目名称               | 总投资额<br>(万元) | 募集资金投入<br>(万元) | 投资计划 (万元) |           |
|----|--------------------|--------------|----------------|-----------|-----------|
|    |                    |              |                | T~T+12    | T+13~T+24 |
| 1  | 60 万吨/年新型作物专用控释肥项目 | 65,392.00    | 65,392.00      | 41,034.00 | 24,358.00 |
| 2  | 缓控释肥工程技术研究中心项目     | 6,000.00     | 6,000.00       | 6,000.00  |           |

| 序号 | 项目名称 | 总投资额<br>(万元) | 募集资金投入<br>(万元) | 投资计划 (万元) |           |
|----|------|--------------|----------------|-----------|-----------|
|    |      |              |                | T~T+12    | T+13~T+24 |
|    | 合 计  | 71,392.00    | 71,392.00      | 47,034.00 | 24,358.00 |

注：T 为初始投资月份。

本次募集资金投资项目实施主体均为本公司。

### 三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

1、截至 2010 年 9 月 26 日止，以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况如下：

| 序号 | 项目名称               | 拟投入<br>募集资金数额 | 履行的审批、核准或备案情况                                                               |
|----|--------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 60 万吨/年新型作物专用控释肥项目 | 59,159,167.00 | 经山东省临沂市发展与改革委员会核准，核准号为 临发改政务[2009]135号；项目环境影响评价文件经山东省环境保护局 鲁环审[2008]109号批准。 |
| 2  | 缓控释肥工程技术研究中心项目     | 11,297,835.87 | 经山东省临沂市发展与改革委员会核准，核准号为临发改政务[2009]139号；项目环境影响评价文件经临沂市环境保护局 临环函[2008]166号批准。  |
|    | 合 计                | 70,457,002.87 |                                                                             |

2、募集资金投资项目先期使用自有资金情况与招股说明书承诺内容对照如下：

| 序号 | 项目名称               | 招股说明书承<br>诺投资总额 | 累计实际投资<br>总额  | 累计实际投资总额与<br>承诺投资总额的差异 |
|----|--------------------|-----------------|---------------|------------------------|
| 1  | 60 万吨/年新型作物专用控释肥项目 | 653,920,000.00  | 59,159,167.00 | 594,760,833.00         |
| 2  | 缓控释肥工程技术研究中心项目     | 60,000,000.00   | 11,297,835.87 | 48,702,164.13          |
|    | 合 计                | 713,920,000.00  | 70,457,002.87 | 643,462,997.13         |

### 四、募集资金的其他使用情况

截止 2010 年 9 月 26 日，本公司不存在用募集资金归还与募集资金投资项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

山东金正大生态工程股份有限公司

2010 年 9 月 26 日

# 企业法人营业执照

(副 本) (1-1)

注册号 4200000000002565

名称 太信会计师事务所有限公司

住所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504号

法定代表人姓名 吴卫星

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。

一般经营项目：无

成立日期 2000年09月14日

营业期限 自 2000年09月14日 至 2100年09月13日

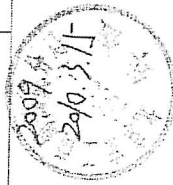
请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

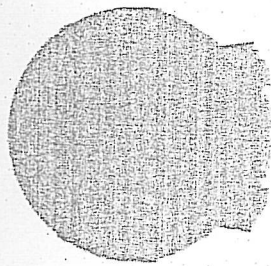
## 须知

- 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

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|





证书序号: NO. 006385

## 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所有限公司

主任会计师: 吴卫星

办公场所: 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

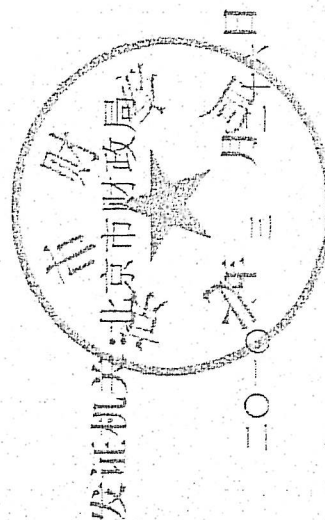
组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11010069

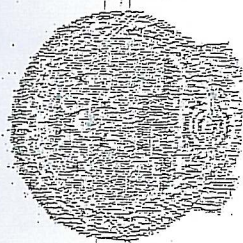
注册资本(出资额): 1000 万元

批准设立文号: 京财会许可[2009]0047号

批准设立日期: 2009-07-22



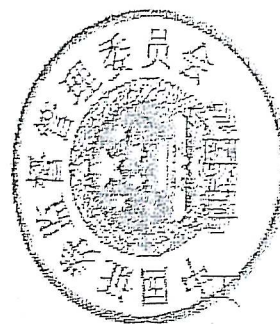
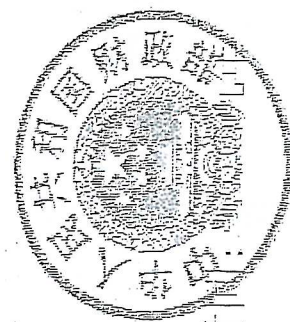
中华人民共和国财政部制



证书序号: 000020

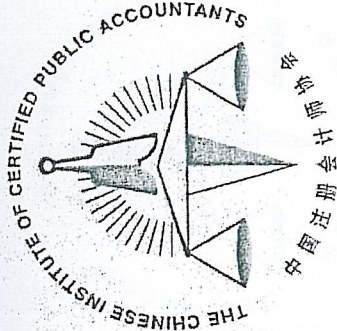
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
大信会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。

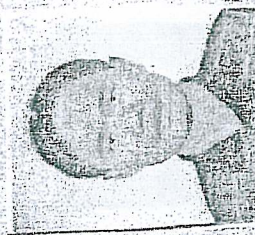


证书号: 52

发证时间:



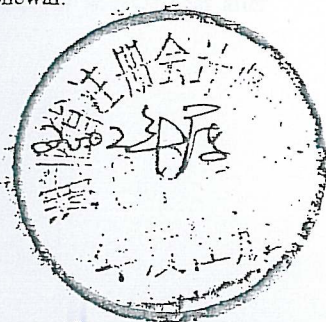
|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 姓名                | 胡咏华              |
| 性别                | 男                |
| 出生日期              | 1973 年 10 月 22 日 |
| 工作单位              | 湖北大信有限责任会计师事务所   |
| Working unit      |                  |
| 身份证号码             | 422121731022001  |
| Identity card No. |                  |



### 2010 年度任职资格检查合格

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.



2010 年 6 月 17 日  
/y /m /d

2010 年度任职资格检查合格

### 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

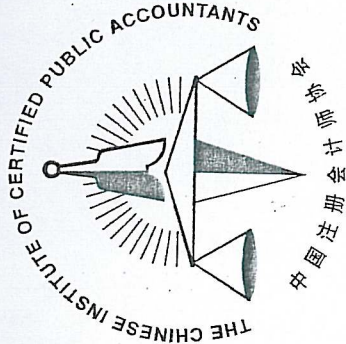
Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to





|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 姓名                | 吴金锋             |
| 性别                | 男               |
| 出生日期              | 1967年11月23日     |
| 工作单位              | 寿光圣城有限责任会计师事务所  |
| 身份证号              | 370723671123131 |
| Identity card No. |                 |



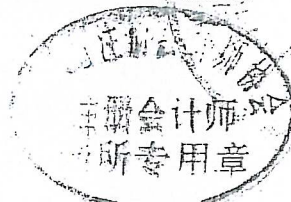
## 2010年度任职资格检查合格

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.

## 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a 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

2005年12月23日  
/y /m /d

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

2006年2月16日  
/y /m /d

2010年度任职资格检查合格