

**关于烟台万润精细化工股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告**

中瑞岳华专审字[2012]第 0155 号

**RSM!**  **中瑞岳华会计师事务所**  
RSM CHINA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

# 目 录

1. 鉴证报告.....1
2. 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....2

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

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：100033

RSM China Certified Public Accountants

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

Post Code:100033

电话：+86(10)88095588

Tel: +86(10)88095588

传真：+86(10)88091190

Fax: +86(10)88091190

## 关于烟台万润精细化工股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

中瑞岳华专审字[2012]第 0155 号

烟台万润精细化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的烟台万润精细化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供贵公司 2011 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2012 年 2 月 20 日

# 烟台万润精细化工股份有限公司

## 董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，烟台万润精细化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2011 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会 2011 年 11 月 29 日签发的证券许可[2011]1904 号文《关于核准烟台万润精细化工股份有限公司首次公开发行股票批复》，烟台万润精细化工股份有限公司(以下简称“本公司”)获准向社会公开发行人民币普通股(A股)3,446 万股，每股发行价格为人民币 25.00 元，股款以人民币缴足，计人民币 861,500,000.00 元，扣除部分证券承销费和保荐费 46,330,000.00 元后，余额 815,170,000.00 元，于 2011 年 12 月 15 日汇入公司在中国民生银行股份有限公司济南历山支行开立的 1606014210007191 账号 815,170,000.00 元。上述 815,170,000.00 元，扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行费用 10,859,571.53 元后，募集资金净额为 804,310,428.47 元。上述资金到位情况业经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具中瑞岳华验字[2011]第 332 号验资报告。

截至到 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金用于年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期(400 吨)。

截至到 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金应结余额为 804,378,176.10 元(其中存款利息收入 67,930.83 元，手续费支出 183.20 元)，实际结余额为 806,718,064.02 元(其中存款利息收入 67,930.83 元，手续费支出 183.20 元，尚未支付的发行费用 2,339,887.92 元)。账户实际结余额比应有余额多 2,339,887.92 元，该款项为尚未支付的发行费用。

### 二、募集资金存放和管理情况

#### (一) 募集资金的管理情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，保护投资者的权益，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《深圳证券交易所股票上

市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等规定，结合公司实际情况，公司制订了《募集资金管理制度》。根据上述管理制度的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司于2012年1月6日召开第二届董事会第四次会议，决议通过公司分别民生银行济南分行、兴业银行烟台市分行、上海浦发银行烟台市分行、建设银行烟台开发区支行和光大银行烟台市分行开立募集资金专用账户，用于募集资金专项存储和使用。公司和保荐机构中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”）于2012年1月9日与上述五家商业银行分别签订《募集资金三方监管协议》（以下简称“监管协议”）并公告。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

根据《募集资金管理制度》的要求，本公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用，公司严格按照《募集资金管理制度》以及《募集资金三方监管协议》的规定存放、使用募集资金，《募集资金管理制度》以及《募集资金三方监管协议》均得到了有效执行，截至2011年12月31日止，公司募集资金的管理不存在违规行为。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

公司在中国民生银行股份有限公司济南历山支行开设募集资金专项帐户，帐号为：1606014210007191，截至2011年12月31日，专户余额为139,240,000.00元。该专户仅用于公司年产600吨液晶材料改扩建项目一期（400吨）项目募集资金的存储和使用，不得用作其它用途。

公司在中国民生银行股份有限公司济南历山支行开设了从属于募集资金账户的定期存款帐户，截至2011年12月31日，定期存款共计220,000,000.00元。该存款仅用于公司年产600吨液晶材料改扩建项目一期（400吨）项目募集资金的存储和使用，不得用作其它用途。

公司在中国民生银行股份有限公司济南历山支行开设募集资金专项帐户，帐号为：1606014210007255，截至2011年12月31日，专户余额为447,478,064.02元。该专户仅用于超募资金的存储和使用，不得用作其它用途。

注：为了提高资金存款收益，本公司分别在中国民生银行股份有限公司济南历山支行开设了从属于募集资金账户的定期存款账户，每份存单均有独立的账号，该等账户纳入募集资金账户统一管理，不得用于结算或提取现金，到期不转存，该账户内的资金只能转入对应的募集资金账户。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

2、募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

烟台万润精细化工股份有限公司董事会

2012年2月20日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位: 烟台万润精细化工股份有限公司

金额单位:人民币万元

| 募集资金总额                        |                 | 80,431.04  |            |         | 本年度投入募集资金总额   |                            |               |          |          |               |
|-------------------------------|-----------------|------------|------------|---------|---------------|----------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额               |                 |            |            |         | 已累计投入募集资金总额   |                            |               |          |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额                 |                 |            |            |         |               |                            |               |          |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例               |                 |            |            |         |               |                            |               |          |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向                 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目                        |                 |            |            |         |               |                            |               |          |          |               |
| 1、年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期 (400 吨) | 否               | 35,924.00  | 35,924.00  |         |               |                            |               | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                      |                 | 35,924.00  | 35,924.00  |         |               |                            |               |          |          |               |

|                      |  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|--|-----------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|
| 超募资金投向               |  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
|                      |  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
|                      |  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计                   |  | 35,924.00 | 35,924.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因   | 不适用  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 项目可行性未发生重大变化   |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 超募资金 44,507.04 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，超募资金尚未确定用途。  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 公司在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，截至 2011 年 12 月 27 日，共以自筹资金 98,459,568.27 元预先投入募集资金投资项目。上述投入事项业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中瑞岳华专审字[2011]第 2664 号专项鉴证报告。截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚未进行募集资金投资项目先期投入资金的置换。 |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。   |           |           |  |  |  |  |  |  |  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |           |           |  |  |  |  |  |  |  |

附表 2:

## 变更募集资金投资项目情况表

2011 年度

编制单位: 烟台万润精细化工股份有限公司

金额单位:人民币万元

| 变更后的项目               | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|----------|--------------------|-----------|------------------|--------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
|                      |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
|                      |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
|                      |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
|                      |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
|                      |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
|                      |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
|                      |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
| 合计                   |          | -                  | -         | -                |                          |               | -        |          |                   |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明   |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因   |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 |          |                    |           |                  |                          |               |          |          |                   |

