

广东德美精细化工股份有限公司  
募集资金 2006 年度存放与使用情况的

专项审核报告

目 录	页 码
一、专项审核报告	1-3
二、营业执照、执业许可证及证券期货相关业务执业许可证复印件	

# 关于广东德美精细化工股份有限公司 募集资金 2006 年度存放与使用情况的专项审核报告

深南专审报字（2007）第 ZA144 号

广东德美精细化工股份有限公司董事会：

我们接受广东德美精细化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会委托，对贵公司 2006 年度募集资金使用情况进行了专项审核。贵公司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、口头证言以及我们认为必要的其他证据；我们的责任是发表专项审核意见，出具专项报告，并对专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。本专项报告系根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》的要求出具，所发表的专项审核意见是在进行了审慎调查，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作出的职业判断。

经审核，贵公司 2006 年度募集资金使用的有关情况如下：

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]25 号文核准，贵公司于 2006 年 7 月向社会公众发行人民币普通股 3,400 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 6.20 元，共募集资金总额人民币 21,080 万元，扣除发行费用人民币 1,620 万元，实际募集资金净额为人民币 19,460 万元。该项募集资金已于 2006 年 7 月 13 日全部到位，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2006)第 049 号验资报告验证确认。

上述募集资金到位前，贵公司利用自筹资金已累计投入募集资金项目 2,796.96 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，募集资金以前年度使用金额 1,496.96 万元，本年度使用金额 1,300 万元，合计已使用 2,796.96 万元，尚未使用的金额为 16,663.04 万元。贵公司 2006 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 16,713.05 万元，与尚未使用的募集资金余额的差异 50.01 万元，系募集资金账户银行利息收入增加 50.01 万元所致。

## 二、募集资金管理及存储情况

### (一) 募集资金管理情况

贵公司募集资金到位后，制订了《广东德美精细化工股份有限公司募集资金管理制度》，并于2006年7月12日，分别与保荐机构国信证券有限责任公司以及顺德市农村信用社容桂营业部（以下称“商业银行”）签订了《募集资金专用账户管理协议》。经我们审核，贵公司已在上述商业银行开设了募集资金专用账户，以活期存款的方式集中存放首次公开发行募集资金。贵公司在进行项目投资时，资金支出按照公司募集资金管理制度履行资金使用审批手续，以保证专款专用。凡涉及募集资金的支出由具体使用部门或单位按照募集资金使用计划提出募集资金使用申请，报公司财务部审核后报财务负责人和总经理批准。

### (二) 募集资金专户存储情况

截止2006年12月31日，募集资金余额存放于顺德市农村信用社容桂营业部专户（账号：10618800110212），按活期存款管理。

## 三、2006年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金项目的资金使用情况

2006年度募集资金的实际使用情况如下表：

金额单位：人民币万元

投资项目	计划募集资金投资总额	以前年度		本年度		截止2006年12月31日		
		以前年度投资	实现利润	实际投资金额	实现利润	投资金额	完工进度	实现利润
100Kt/a 新型高档系列纺织化学品、皮革化学品技改项目	19,808.00	-	-	1,496.96	-	1,496.96	7.56%	-
30Kt/a 新型高档系列纺织化学品、皮革化学品基建项目	8,212.00	-	-	1,300.00	-62.02	1,300.00	15.83%	-62.02
销售网络扩建项目	8,423.00	-	-	-	-	-	-	-
合计	<b>36,443.00</b>	-	-	<b>2,796.96</b>	<b>-62.02</b>	<b>2,796.96</b>	<b>7.67%</b>	<b>-62.02</b>

### (二) 变更募集资金项目的资金使用情况

贵公司2006年度募集资金项目的资金使用未发生变更。

### (三) 募集资金项目的实施方式、地点变更情况

贵公司 2006 年度募集资金项目未发生实施方式、地点变更情况。

#### （四）募集资金项目先期投入情况

贵公司在募集资金到位前曾使用自筹资金先期投入募集资金项目，从 2003 年 9 月开始投资，募集资金到位以前用自筹资金先期投入金额合计为 2,796.96 万元。2006 年 7 月 13 日募集资金到位后，经贵公司第二届董事会第五次会议决议、并知会保荐代表人，于 2006 年 9 月 30 日用募集资金置换先期投入的部分金额 2,796.96 万元。

#### （五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

贵公司 2006 年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### （六）募集资金其他使用情况

贵公司 2006 年度未发生用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等情况。

### 四、募集资金实际使用情况与董事会专项说明的比较

我们已将贵公司 2006 年度募集资金实际使用情况与贵公司董事会《关于公司 2006 年度募集资金使用情况的专项说明》内容逐项对照，两者相符。

### 五、审核结论

经审核，我们认为，贵公司董事会《关于公司 2006 年度募集资金使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况完全相符。

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

深圳南方民和会计师事务所

有限责任公司

中国 深圳

中国注册会计师

钟 平

中国注册会计师

聂 勇

2007 年 4 月 16 日