



重庆三峡油漆股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天健正信审（2011）专字第 030012 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

# 关于重庆三峡油漆股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

天健正信审（2011）专字第 030012 号

重庆三峡油漆股份有限公司全体股东：

我们对后附的重庆三峡油漆股份有限公司（以下简称“三峡油漆公司”）截至2010年12月31日止的募集资金存放与实际使用情况专项报告进行了鉴证。

## 一、管理层的责任

按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是三峡油漆公司董事会的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对该报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合三峡油漆公司的实际情况，实施了审慎调查以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 三、鉴证意见

我们认为，三峡油漆公司的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《深圳证券

交易所主板上市公司规范运作指引》的要求编制，在所有重大方面公允反映了三峡油漆公司2010年度募集资金的存放和实际使用情况。

#### 四、报告使用范围说明

本报告仅供三峡油漆公司2010年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为三峡油漆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。

天健正信会计师事务所有限公司  
中国·北京

中国注册会计师

龙文虎

中国注册会计师

赵兴明

报告日期：2011年2月21日

# 重庆三峡油漆股份有限公司募集资金存放与实际使用情况

## 专项报告

本公司董事会根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，编制了截至2010年12月31日止的“募集资金存放与实际使用情况专项报告”。本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）124号《关于重庆三峡油漆股份有限公司申请配股的批复》，公司于1999年12月实施配股，向全体股东配售16,255,668股普通股（其中向国有股股东配售1,686,700股，向社会公众股东配售14,568,968股），募集资金总额11,378.96万元，扣除发行费用272.54万元，实际募集资金11,106.42万元，前述募集资金已于1999年至2000年3月到账。

截止2010年12月31日，公司的募集资金已经全部用完，余额为0.00万元。

### 二、本年度募集资金的实际使用情况

（一）将本公司募集资金实际使用情况与招股说明书承诺的募集资金运用内容进行对照，具体情况如下：

#### 1、前次募集资金实际使用情况（单位：万元）

募集资金总额：11,106.42	已累计使用募集资金总额：11,106.42
	各年度使用募集资金总额：11,106.42
变更用途的募集资金总额：2,242.59	2000年：3,089.60
变更用途的募集资金总额比例：20.19%	2001年：-930.07
	2002年：137.52
	2003年：564.56
	2004年：200.00
	2005年：345.10
	2006年：186.99

			2007年：5,545.91						
			2008年：1,221.23						
			2009年：615.27						
			2010年：130.31						
投资项目			项目中募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	10000吨/年水性涂料投资项目	10000吨/年水性涂料投资项目	4,965.15	4,965.15	4,965.15	4,965.15	4,888.45	-76.70	2008年(注1)
2	成都厂10000吨/年扩产技改项目	成都厂10000吨/年扩产技改项目	3,078.90	1,200.00	3,078.90	1,200.00	1,200.00		2006年
3	改造计算机管理信息系统项目	改造计算机管理信息系统项目	490.40	490.40	490.40	490.40	260.81	-229.59	2002年
4		参股北京北陆药业股份有限公司		1,821.50		1,821.50	1,821.50		
5		参股华峡天网通讯有限公司		1,050.00		1,050.00			注2
6	补充流动资金	补充流动资金	2,571.97	2,935.66	2,571.97	2,935.66	2,935.66	0.00	

注1：10000吨/年水性涂料投资项目的募集资金承诺投资金额和实际投资金额中包含项目流动资金投资597.44万元。

注2：公司参股华峡天网通讯有限公司项目已作变更，资金已收回。

## 2、前次募集资金实际投资项目变更情况如下（单位：万元）

(1) 2000年成都厂10000吨/年扩产技改项目因市场情况发生变化，公司决定缩小投资规模，投资金额调整为1,200万元，余下资金用于组建华峡天网通讯有限公司和参股北京北陆药业股份有限

公司两个项目。上述事项已经公司第二届董事会第九次会议、1999年股东大会审议通过，并在2000年5月30日、2000年7月1日的《中国证券报》和《证券时报》进行了公告。

后因重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂面临搬迁，公司将搬迁补偿款与配股资金合并使用。上述事项已经公司第四届董事会第四次会议审议通过。

2000年公司出资1,821.50万元参股北京北陆药业股份有限公司，上述事项已经公司第二届董事会第九次会议、1999年股东大会、第二届董事会第十次会议、2000年临时股东大会审议通过，并在2000年5月30日、2000年7月1日、2000年7月28日、2000年8月29日的《中国证券报》和《证券时报》进行了公告。

2000年华峡天网通讯有限公司注册成立后，由于全球网络经济持续滑坡，国内网络市场竞争激烈，未开展实质性运作，为维护股东权益，规避投资风险，2001年公司收回本金1,050万元，上述事项已经公司第二届董事会第十四次会议、2000年股东大会审议通过，并在2001年5月29日、2001年6月30日的《中国证券报》和《证券时报》进行了公告。

(2) 根据公司第四届董事会第十七次会议、2006年度股东大会审议通过，公司将剩余募集资金2,805.35万元用于补充流动资金，上述事项在2007年5月26日、2007年6月22日的《中国证券报》和《证券时报》进行了公告。

根据公司第五届董事会第二十二次会议、2009年度股东大会审议通过，公司将结余募集资金130.31万元补充流动资金，上述事项在2010年2月26日的《中国证券报》和《证券时报》进行了公告。

### 3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的情况如下（单位：万元）

项目名称	招股说明书承诺投资金额	实际投资金额	差异	备注
10000吨/年水性涂料投资项目	4,965.15	4,888.45	-76.70	注1
成都厂10000吨/年扩产技改项目	3,078.90	1,200.00	-1,878.90	注2
改造计算机管理信息系统项目	490.40	260.81	-229.59	注3
补充流动资金	2,571.97	2,935.66	363.69	注4

注1：10000吨/年水性涂料投资项目已于2008年完工公司对其作预转固账务处理，2009年公司对上述项目办理决算手续，审定的项目投资总额为4,291.01万元，支付的项目流动资金投资为597.44万元。

注2: 2000年成都厂10000吨/年扩产技改项目因市场情况发生变化, 决定缩小投资规模, 投资金额调整为1,200万元, 余下资金用于组建华峡天网通讯有限公司和参股北京北陆药业股份有限公司两个项目。

注3: 改造计算机管理信息系统项目只投入260.81万元, 系该项目四大模块只完成财务、物管、销售三大模块, 搬迁后未实施的模块暂不实施, 拟不再追加投入。

注4: 补充流动资金增加363.69万元, 系公司将其他已完工项目实际投资额与募集后承诺投资金额的差额用于补充流动资金。

4、截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司无对外转让前次募集资金投资项目。

5、截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司无临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

6、截止 2010 年 12 月 31 日, 募集资金已经全部用完, 余额为 0.00 万元。

(二) 将本公司前次募集资金使用的实际收益与招股说明书中披露的收益预测进行对照, 具体如下:

1、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益情况如下 (单位: 万元)

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2008 年	2009 年	2010 年		
1	10000 吨/年水性涂料投资项目	100.00%	年均利润 1,850 万元	488.18	1,387.32	904.38	2,779.88	未达到
2	成都厂 10000 吨/年扩产技改项目	100.00%	年均利润 1,355 万元	-71.84	43.74	81.87	112.68	未达到
3	改造计算机管理信息系统项目							
4	参股北京北陆药业股份有限公司			601.41	619.03	606.25	3,452.93	达到
5	参股华峡天网通讯有限公司							
6	补充流动资金							

2、前次募集资金投资项目的累计实现收益低于承诺的累计收益 20% (含 20%) 以上的情况如下 (单位: 万元)

10000 吨/年水性涂料投资项目、成都厂 10000 吨/年扩产技改项目的承诺效益是以 1999 年的市

场基础作出的预测，但上述项目由于按照政府相关要求实施搬迁分别直至 2008 年、2006 年才完工，期间的人工成本、原材料成本与 1999 年相比大幅度上升，市场竞争更加激烈，因此鉴于上述因素，上述项目未达到承诺效益。

重庆三峡油漆股份有限公司董事会

2010 年 2 月 21 日