

# 西南证券股份有限公司关于山西三维集团股份有限公司

## 2007 年募集资金存储与使用情况之核查意见

根据中国证监会发布的《证券发行上市保荐业务管理办法》（及原来的《证券发行上市保荐制度暂行办法》）、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法规规章的规定，西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”）作为山西三维集团股份有限公司（以下简称“山西三维”或“公司”）前次非公开发行 A 股的保荐机构，对山西三维募集资金的存储与使用情况进行了核查。

本次核查的方式包括：现场核查，取得公司董事会关于募集资金使用情况的专项说明；与公司管理层及有关部门的负责人员进行沟通，仔细了解前募资金使用及管理情况，获取募集资金使用的具体明细；核查募集资金专户对账单；核查募集资金使用的相关合同、发票、付款凭证等资料；对相关资料复核等。

### 一、前次募集资金到位情况

经中国证监会证监发行字【2007】33 号文核准，山西三维于 2007 年 2 月 9 日至 16 日期间采取非公开发行股票方式成功向 9 名特定投资者发行了 8,000 万股股份，每股发行价格 7.5 元，募集资金总额 600,000,000 元，扣除发行等费用后的募集资金净额为 586,256,970.74 元。募集资金于 2007 年 2 月 16 日到位，并经北京京都会计师事务所有限责任公司出具的“北京京都验字【2007】第 011 号”验资报告验证。

### 二、前次募集资金存放情况

根据相关规定，山西三维于 2006 年中期制订了《募集资金使用管理办法》，并在银行开设了专用账户，对募集资金实行集中存放。截至 2007 年 2 月 16 日止，公司将全部募集资金 586,256,970.74 元存入公司在中国工商银行洪洞县支行开立的人民币账户。

2007年3月至11月期间，公司分次将募集资金从中国工商银行洪洞县支行账户转入公司的基本账户以及五个一般存款账户，分别为：2007年3月两次合计转入中国银行股份有限公司洪洞支行（账号：105703688708093001）180,000,000.00元；2007年3月两次合计转入兴业银行股份有限公司太原分行（账号：485010100100021584）140,000,000.00元；2007年3月至6月分三次合计转入中国民生银行股份有限公司太原大营盘支行（账号：1905014130000086）150,000,000.00元；2007年3月至11月分四次合计转入中国工商银行洪洞县赵城支行（账号：0510030309022101168）102,756,970.74元；2007年4月转入中国工商银行临汾银苑支行（账号：0510036029022107235）6,500,000.00元；2007年4月转入山西省洪洞县农村信用合作社联社（账号：18800101200000000387）7,000,000.00元，上述转款合计586,256,970.74元。

### 三、前次募集资金使用情况

2007年3月至12月期间，山西三维在募集资金中的33,831.60万元用于置换前期投入的自筹资金后，将置换后剩余的募集资金24,794.10万元全部投入了募投项目建设。截至2007年底，公司前次募集资金全部使用完毕。

#### 1、募集资金置换自筹资金情况

2005年至2007年2月期间，山西三维使用自筹资金35,357.56万元投入募集资金项目；2007年3月，山西三维公司以募集资金置换了该等投入的自筹资金33,831.60万元，置换情况如下：

项目名称	募集资金置换自筹投入金额（人民币万元）
7.5万吨/年1,4-丁二醇（BDO）项目	20,163.46
20万吨粗苯精制项目	8,952.14
2万吨/年聚乙烯醇（PVA）扩产项目	4,716.00
合计	33,831.60

#### 2、置换后剩余的募集资金使用情况

山西三维公司募集资金净额58,625.70万元，置换前期投入的自筹资金33,831.60万元后，剩余24,794.10万元。公司陆续将该剩余资金中的8,116.17万元直接投入前次募投项目，其余16,677.93万元由公司从其他账户支取投入前次

募投资项目。

### 3、截至 2007 年 12 月 31 日，前次募投资项目累计实际投资情况说明

截至 2007 年 12 月 31 日，前次募投资项目累计实际投资金额为 67,399.98 万元，其中包括前次募集资金 58,625.70 万元以及公司自有资金 8,774.28 万元，具体情况如下所示：

单位：人民币万元

项目名称	截至 2007 年 12 月 31 日 累计投入金额	募集资金实际投 资金额	自有资金投入 资金额
7.5 万吨/年 1, 4 丁二醇项目	30,913.65	30,913.65	-
20 万吨/年粗苯精制项目	28,934.16	22,996.05	5,398.11
2 万吨/年聚乙烯醇（PVA） 扩产项目	7,552.17	4,716.00	2,836.17
<b>合计</b>	<b>67,399.98</b>	<b>58,625.70</b>	<b>8,774.28</b>

### 4、募集前承诺投资金额与募集后承诺投资金额的比较说明

单位：人民币万元

项目名称	募集前 承诺投资金额	募集后 承诺投资金额	差额
7.5 万吨/年 1, 4-丁二醇项目	21,378.00	25,503.70	4,125.70
20 万吨/年粗苯精制项目	28,406.00	28,406.00	-
2 万吨/年聚乙烯醇（PVA）扩产项目	4,716.00	4,716.00	-
<b>合计</b>	<b>54,500.00</b>	<b>58,625.70</b>	<b>4,125.70</b>

根据公司 2006 年报送中国证监会的非公开发行申请文件，当时预计可募集资金净额约为 5.45 亿元左右，但 2007 年初公司实际募集资金净额为 58,625.70 万元。（“募集后承诺投资金额”具体可见 2007 年 3 月 5 日公告的《山西三维集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》）。

鉴于实际募集资金金额超出预计募集资金金额，同时公司考虑到 7.5 万吨/年 1, 4-丁二醇项目总投资金额较大，故将实际募集资金金额超出预计金额的 4,125.70 万元调整至该项目，因此，7.5 万吨/年 1, 4-丁二醇项目募集后承诺投资金额变更为 25,503.70 万元。

### 5、募集后承诺投资金额与募集资金实际投资金额的比较说明

单位：人民币万元

项目名称	募集后 承诺投资金额	募集资金 实际投资金额	差额
7.5 万吨/年 1, 4-丁二醇项目	25,503.70	30,913.65	5,409.95
20 万吨/年粗苯精制项目	28,406.00	22,996.05	-5,409.95
2 万吨/年聚乙烯醇 (PVA) 扩产项目	4,716.00	4,716.00	-
合计	<b>58,625.70</b>	<b>58,625.70</b>	-

截至 2007 年 9 月，募集资金实际已投入 20 万吨/年粗苯精制项目的金额为 22,996.05 万元，当时该项目主要设备已采购到位，而 7.5 万吨/年 1, 4-丁二醇项目正处于关键设备采购阶段（如 V3202 加氢加料蒸发器、R3201A/B 第一加氢反应器和 R3202 第二加氢反应器等核心设备），对资金需求较为迫切，公司综合考量各项目实际进展以及资金需求情况，决定将原计划拟投入 20 万吨/年粗苯精制项目的剩余募集资金先行投入到 7.5 万吨/年 1, 4-丁二醇项目，实际调整金额为 5,409.95 万元。

#### 四、西南证券对 2007 年度募集资金存储与使用情况的核查意见

根据《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，我们认为：

1、山西三维前次募投项目实际投资金额大于募集资金净额，募集资金已全部足额投入到募投项目中。

2、山西三维对募集资金专项存储认识不到位，存在募集资金转入相关账户，同时又通过其他账户进行募投项目投资建设的情况。

在《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2008 年 1 月 30 日发布）出台后，结合山西证监局 2009 年 7 月现场检查的要求，山西三维已进行了相关整改工作（公司于 2009 年 9 月 30 日公布了整改报告，并且在 2009 年报中披露）：

（1）公司管理层对募集资金的存储与使用相关要求进行了学习，已充分认识到募集资金专户存储及加强内控建设的必要性和重要性；（2）根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等要求，公司于 2008 年中期重新修订了《募集资金使用管理办法》，完善了募集资金专项存储等内容。

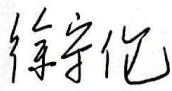
(本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于山西三维集团股份有限公司  
2007年募集资金存储与使用情况之核查意见》之签字盖章页)

法定代表人：



王珠林

保荐代表人：



徐守伦

西南证券股份有限公司

2012年2月3日

