

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2014〕11-155号

成都市新都化工股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的成都市新都化工股份有限公司（以下简称新都化工公司）董事会编制的截至2014年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供新都化工公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为新都化工公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

## 二、董事会的责任

新都化工公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

## 三、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新都化工公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

## 四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们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，我们实施了包括核查会计记录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。

## 五、鉴证结论

我们认为，新都化工公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了新都化工公司截至 2014 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邱鸿

中国·杭州

中国注册会计师：李元良

二〇一四年十二月十二日

# 成都市新都化工股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将本公司截至2014年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1840号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商西南证券股份有限公司采用向社会公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,200.00万股，发行价为每股人民币33.88元，共计募集资金142,296.00万元，扣除发行费用后的募集资金净额为137,228.25万元，较原计划的61,025万元募集资金超额募集76,203.25万元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健正信验〔2011〕综字第040001号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2014年9月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币万元

| 开户银行               | 银行账号                   | 初始存放金额     | 2014年9月30日余额 | 备注            |
|--------------------|------------------------|------------|--------------|---------------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司成都分行 | 73010155300000956      | 77,228.25  | 229.55       | 募集资金专户        |
|                    | 73010154500008022      |            | 0.41         | 募集资金专户        |
| 浙商银行股份有限公司成都分行     | 6510000010120100305608 | 20,000.00  | 231.93       | 募集资金专户<br>[注] |
| 中信银行股份有限公司武汉竹叶山支行  | 7381910182100007716    | 40,000.00  | 6.16         | 募集资金专户        |
| 合计                 |                        | 137,228.25 | 468.05       |               |

注：该账户已于2014年10月23日销户。

### 二、前次募集资金实际使用情况说明

#### （一）前次募集资金使用情况对照表

1. 前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。
2. 超额募集资金的使用情况如下：

经中国证券监督管理委员会《关于核准成都市新都化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2010〕1840号）核准，本公司于2011年1月18日通过深圳证券交易所发行人民币普通股（A股）4,200万股并上市，实际募集资金净额为137,228.25万元，较原计划的61,025.00万元募集资金超额募集76,203.25万元。

本公司第二届董事会第七次会议、2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金45,025.70万元建设合成氨-联碱（重质纯碱）技术改造项目的议案》，同意使用超募资金45,025.70万元建设合成氨-联碱（重质纯碱）技术改造项目。

本公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用超募资金以增资扩股方式并购湖北新楚钟肥业有限公司的议案》，同意使用超募资金7,910.00万元以增资扩股方式并购湖北新楚钟肥业有限公司。

本公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分募集资金临时性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金13,500.00万元临时性补充流动资金，占募集资金净额的9.84%，使用期限不超过6个月，具体期限从2011年11月2日起到2012年5月1日止。公司实际使用募集资金临时性补充流动资金的金额为10,000.00万元，已于2012年4月5日将上述用于临时性补充流动资金的募集资金10,000.00万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

本公司第二届董事会第十七次会议、2011年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金增加投资建设募投项目和超募项目的议案》，拟使用超募资金9,737.51万元增资建设募投项目-年产60万吨硝基复合肥、10万吨硝酸钠及亚硝酸钠项目和使用超募资金14,941.86万元增资建设合成氨-联碱（重质纯碱）技术改造项目。

本公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金专项账户结余利息永久性补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金专项账户（以下简称“专户”）结余利息共计975.20万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。

截至2014年9月30日，本公司超募资金合计已使用78,253.30万元，其中投入募集资金项目77,743.30万元，永久性补充流动资金510.00万元，具体情况详见本报告附件1。

## （二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

## （三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

年产60万吨硝基复合肥、10万吨硝酸钠及亚硝酸钠项目实际投资总额比承诺多7.75万元；合成氨-联碱（重质纯碱）技术改造项目实际投资总额比承诺多128.23万元。差异原因系部分设备价格、人工成本较前期设计均有所变动所致。

#### (四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

#### (五) 闲置募集资金情况说明

本公司 2011 年 10 月 31 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过《关于使用部分募集资金临时性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 13,500.00 万元临时性补充流动资金，具体期限从 2011 年 11 月 2 日起到 2012 年 5 月 1 日止。公司实际使用募集资金临时性补充流动资金的金额为 10,000.00 万元，在此次使用募集资金临时性补充流动资金期间，公司对该笔资金的使用进行了合理的安排，提高了募集资金的使用效率。2012 年 4 月 5 日，公司已将上述用于临时性补充流动资金的募集资金 10,000.00 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

本公司 2014 年 8 月 21 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金专项账户结余利息永久性补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金专项账户（以下简称“专户”）结余利息共计 975.20 万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关规定，使用募集资金专户补充流动资金的金额低于公司募集资金净额的 10%，上述事项在董事会审批权限范围之内，无需提交股东大会审议。

截至 2014 年 9 月 30 日，募集资金账户余额 468.05 万元，作为永久性补充流动资金，将用于公司日常经营活动。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

#### (一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

#### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### (三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

合成氨-联碱（重质纯碱）技术改造项目累计实现收益低于承诺 79.83%，以增资扩股方式并购湖北新楚钟肥业有限公司累计实现收益低于承诺 113.48%。

合成氨-联碱（重质纯碱）技术改造项目累计实现收益低于承诺 20%以上的主要原因：

①化工产品市场行情低迷，受世界经济形势疲软、国内经济增速放缓、房地产行业调控力度加大等综合影响，纯碱行业受到较大幅度的影响（纯碱广泛运用于玻璃制造，受房地产调控政策影响较大），价格下跌，并持续低迷；②市场竞争激烈。

以增资扩股方式并购湖北新楚钟肥业有限公司项目累计实现收益低于承诺 20%以上的主要原因：①2011 年度原材料价格上涨，与预算价格存在较大差异；②2011 年 10 月开始产品磷酸一铵价格下跌，并持续低迷；③2012 年至 2013 年期间因工艺改良间歇性停产。

#### **四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明**

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产。

#### **五、其他差异说明**

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表  
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

成都市新都化工股份有限公司

二〇一四年十二月十二日

附件 1

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2014 年 9 月 30 日

编制单位：成都市新都化工股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额：137,228.25 |                               |                               |           |           |           | 已累计使用募集资金总额：139,286.05 |           |           |                     |                           |
|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：0.00  |                               |                               |           |           |           | 各年度使用募集资金总额：139,286.05 |           |           |                     |                           |
| 变更用途的募集资金总额比例：0%  |                               |                               |           |           |           | 2011 年：76,061.21       |           |           |                     |                           |
|                   |                               |                               |           |           |           | 2012 年：47,336.32       |           |           |                     |                           |
|                   |                               |                               |           |           |           | 2013 年：14,540.96       |           |           |                     |                           |
|                   |                               |                               |           |           |           | 2014 年 1-9 月：1,347.56  |           |           |                     |                           |
| 投资项目              |                               |                               | 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 | 实际投资金额    | 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 |                           |
| 一                 | 承诺投资项目                        |                               |           |           |           |                        |           |           |                     |                           |
| 1                 | 年产 60 万吨硝基复合肥、10 万吨硝酸钠及亚硝酸钠项目 | 年产 60 万吨硝基复合肥、10 万吨硝酸钠及亚硝酸钠项目 | 61,025.00 | 61,025.00 | 61,032.75 | 61,025.00              | 61,025.00 | 61,032.75 | 7.75                | 2013 年 11 月               |
|                   | 承诺投资项目小计                      |                               | 61,025.00 | 61,025.00 | 61,032.75 | 61,025.00              | 61,025.00 | 61,032.75 | 7.75                |                           |

| 二 | 超募资金投向                        |                               |           |            |            |           |            |            |                       |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------------------|
| 1 | 年产 60 万吨硝基复合肥、10 万吨硝酸钠及亚硝酸钠项目 | 年产 60 万吨硝基复合肥、10 万吨硝酸钠及亚硝酸钠项目 |           | 9,737.51   | 9,737.51   |           | 9,737.51   | 9,737.51   | 2013 年 11 月           |
| 2 | 合成氨-联碱(重质纯碱)技术改造项目            | 合成氨-联碱(重质纯碱)技术改造项目            |           | 59,967.56  | 60,095.79  |           | 59,967.56  | 60,095.79  | 128.23<br>2013 年 11 月 |
| 3 | 以增资扩股方式并购湖北新楚钟肥业有限公司          | 以增资扩股方式并购湖北新楚钟肥业有限公司          |           | 7,910.00   | 7,910.00   |           | 7,910.00   | 7,910.00   | 2011 年 3 月            |
| 4 | 永久性补充流动资金                     | 永久性补充流动资金                     |           | 975.20     | 510.00     |           | 975.20     | 510.00     | -465.20               |
|   | 超募资金投向小计                      |                               |           | 78,590.27  | 78,253.30  |           | 78,590.27  | 78,253.30  | -336.97               |
|   | 合计                            |                               | 61,025.00 | 139,615.27 | 139,286.05 | 61,025.00 | 139,615.27 | 139,286.05 | -329.22               |



附件 2

### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2014 年 9 月 30 日

编制单位：成都市新都化工股份有限公司

单位：人民币万元

| 序号 | 实际投资项目<br>项目名称                | 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 |
|----|-------------------------------|----------------|---|----------|-----------|-----------|-----------|----------|
|    |                               |                |   | 2011 年   | 2012 年    | 2013 年    |           |          |
|    | 承诺投资项目                        |                |   |          |           |           |           |          |
| 1  | 年产 60 万吨硝基复合肥、10 万吨硝酸钠及亚硝酸钠项目 | 81.65%         | 建成投产后第 1 年 5,601.00, 第 2-5 年每年 9,199.80, 第 6-8 年每年 9,233.90, 第 9-11 年每年 13,543.00, 第 12 年 23,872.00, 年均 11,217.00 |          |           | 3,058.85  | 8,081.99  | 是        |
|    | 超募资金投向                        |                |   |          |           |           |           |          |
| 1  | 年产 60 万吨硝基复合肥、10 万吨硝酸钠及亚硝酸钠项目 |                |   |          |           |           |           | 是        |
| 2  | 合成氨-联碱（重质纯碱）技术改造项目            | 90.82%         | 建成投产后第 1-5 年每年 6,457.90, 第 6-10 年每年 6,545.80, 年均 6,501.85   |          |           | -113.83   | 1,194.16  | 否        |
| 3  | 以增资扩股方式并购湖北新楚钟肥业有限公司[注]       |                | 2011 年 4,000.00, 2012 年 5,000.00  | 1,568.76 | -2,259.28 | -1,894.57 | -1,962.21 | 否        |
| 4  | 永久性补充流动资金                     |                |   |          |           |           |           |          |

注：以增资扩股方式并购湖北新楚钟肥业有限公司项目，为统一测算口径公司内部预测 2013 年、2014 年效益分别为 5,000.00 万元、740.00 万元，该数据并未对外进行任何形式的承诺。