

# 申银万国证券股份有限公司

## 关于四川雅化实业集团股份有限公司

### 2013 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

申银万国证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称“雅化集团”、“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对雅化集团 2013 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1396 号文核准，雅化集团由主承销商申银万国证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A)股 4000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 30.50 元，共计募集资金 122,000 万元，扣除保荐承销费用及其他相关发行费用总计 5,222 万元后的募集资金净额为 116,778 万元，并经北京市信永中和会计事务所有限责任公司出具的 XYZH/2010CDA2001-5 号《验资报告》审验确认，该募集资金已于 2010 年 11 月分别转入雅化集团（含子公司）相应的募投专户。

1、截至 2013 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 1,083,738,849.11 元(其中含以募集资金暂时补充流动资金 150,000,000.00 元)，募集资金专户余额为 123,219,607.83 元，两项合计与实际募集资金净额 1,167,780,000.00 元的差异金额为 39,178,456.94 元，全部系募集资金专户截至 2013 年 12 月 31 日累计实现的利息净收入。

2、“旺苍炸药线改造项目”承诺投资 27,500,000.00 元，截至 2013 年 12 月 31 日，该项目累计使用 28,287,640.21 元，其中：使用募集资金 27,500,000.00 元、使用募集资金利息收入 787,640.21 元。

#### 二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范

运作指引》、《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关文件的要求，结合《公司章程》及公司实际情况，制定了《募集资金管理控制制度》，对募集资金实行专户存储。截至 2013 年 12 月 31 日，公司严格按照募集资金监管协议的规定使用募集资金。

2010 年 11 月，公司及募投项目所属子公司雅化集团绵阳实业有限公司（以下简称雅化绵阳）、雅化集团三台化工有限公司（以下简称“雅化三台”）、雅化集团旺苍化工有限公司（以下简称“雅化旺苍”）连同申银万国与上海浦东发展银行股份有限公司成都分行（以下简称“浦发银行成都分行”）、绵阳市商业银行股份有限公司游仙支行（以下简称“绵阳商行游仙支行”）、中国银行股份有限公司成都蜀都大道支行（以下简称“中国银行成都支行”）、雅安市商业银行股份有限公司新民街支行（以下简称“雅商银行新民街支行”）四家募集资金存放机构签署《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》。

根据企业发展需要，经公司第一届董事会第九次会议决议及 2010 年度股东大会批准，将“爆破工程一体化项目”实施主体变更为公司下属全资子公司四川雅化实业集团工程爆破有限公司（以下简称“雅化爆破”），公司及雅化爆破连同申银万国与浦发银行成都分行于 2011 年 5 月 17 日签订了《募集资金四方监管协议》；因公司使用超募资金投资“信息化建设项目”需要，公司连同申银万国与中国银行股份有限公司雅安分行（以下简称“中国银行雅安分行”）于 2011 年 5 月 17 日签订了《募集资金三方监管协议》。

经公司第一届董事会第十九次会议审议通过、2011 年年度股东大会批准，将“信息化建设项目”实施主体变更为公司及雅化绵阳、雅化三台、雅化旺苍和雅化爆破，公司将以增资各子公司的方式实施，并分别设立专户予以储存。2012 年 5 月 2 日，公司与雅化绵阳连同申银万国与兴业银行股份有限公司绵阳支行（以下简称“兴业银行绵阳支行”），与雅化三台连同申银万国与绵阳市商业银行股份有限公司游仙支行（以下简称“绵阳商行游仙支行”），与雅化旺苍连同申银万国与中国工商银行股份有限公司旺苍支行（以下简称“工行旺苍支行”），与雅化爆破连同申银万国与交通银行股份有限公司成都新城支行（以下简称“交行成都新城支行”）分别签订了《募集资金四方监管协议》。

上述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，监管协议的履行不存在问题。

截至 2013 年 12 月 31 日，实际募集资金账户余额为 123,219,607.83 元，具体存放情况如下：

单位：（人民币）元

公司名称	专户银行名称	银行账号	余额		
			募集资金	利息净收入	合计
四川雅化实业集团工程爆破有限公司	交行成都新城支行	511611011018010018656	7,974,000.00	321,754.91	8,295,754.91
四川雅化实业集团股份有限公司	上海浦发银行成都金沙支行	73110154500000524	50,385,047.07	7,078,885.94	57,463,933.01
	中国银行雅安分行	115813726417	7,048,217.50	279,622.76	7,327,840.26
雅化集团绵阳实业有限公司	绵阳商业银行开元支行	0705014900000187	6,902,222.05	3,137,310.11	10,039,532.16
	绵阳商业银行红星支行	0703140900002783	24,345,188.41	4,597,009.18	28,942,197.59
	兴业银行绵阳支行	431130100100113147	4,615,497.07	42,111.01	4,657,608.08
雅化集团三台化工有限公司	绵阳商行游仙支行	7040140900001120	2,620,100.00	27,863.87	2,647,963.87
雅化集团旺苍化工有限公司	中国银行蜀都大道支行	121211332737		130,546.94	130,546.94
	工行旺苍支行	2309447129201017060	3,687,925.00	26,306.01	3,714,231.01
合计			107,578,197.10	15,641,410.73	123,219,607.83

注 1、根据公司 2010 年年度股东大会决议，“爆破工程一体化项目”实施主体由“四川雅化实业集团股份有限公司”变更为“四川雅化实业集团工程爆破有限公司”，原募集资金专户（账号为 73010154500006848）资金全部转入新设专户（账号为 73110155100000245）内存储，公司于 2012 年 2 月将原募集资金专户（账号为 73010154500006848）进行了销户，原与申银万国及浦发银行成都分行签订的《募集资金三方监管协议》同时废止。

注 2、根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议，批准公司使用“新型乳化剂项目建设专户”（账号为 00401200000059756）存储资金（含利息）和使用“超募资金专户”（账号为 121218475225）资金（含利息）收购凯达化工股权。截至 2012 年 9 月，上述两个募集资金专户中的资金（含利息）全部用于支付收购凯达化工股权款，公司于当月办理了上述两个募集资金专户销户手续，原与申银万国及雅安市商业银行股份有限公司新民街支行、中国银行雅安分行签订的《募集资金三方监管协议》同时废止。

注 3、根据公司 2012 年年度股东大会决议，同意将“三台炸药生产线高效节能改造项目”（账号为 07040140900000990）结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金，公司于 2013 年 4 月办理了该募集资金专户销户手续，原与申银万国及绵阳市商业银行游仙支行签订的《募集资金四方监管协议》同时废止。

注 4、根据公司 2013 年第二次临时股东决议，同意将“爆破工程一体化项目”（账号为 73110155100000245）结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金，公司于 2013 年 11 月办理了该募集资金专户销户手续，原与申银万国及浦发银行成都分行签订的《募集资金四方监管协议》同时废止。

### 三、本年度募集资金实际使用情况

#### 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		116,778.00		报告期投入募集资金总额			12,956.72			
报告期内变更用途的募集资金总额		8,272.60		已累计投入募集资金总额			91,020.18			
累计变更用途的募集资金总额		95,270.60								
累计变更用途的募集资金总额比例		81.58%								
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
爆破工程一体化项目	是	9,320.00	1,047.40	100.90	1,047.40	100.00%	已终止	—	—	是
高精度延期雷管建设项目	是	6,380.00	6,380.00	644.03	2,689.77	42.16%	2013年12月31日			否
科技研发中心建设项目	是	6,830.00	6,830.00	1,658.85	2,395.48	35.07%	2014年12月31日	不适用	不适用	否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	是	5,400.00	21,500.00	1,430.40	6,461.49	30.05%	2015年09月30日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	是	2,750.00	2,750.00	496.89	2,750.00	100.00%	2013年04月30日	净利润 992.81	否	否
三台炸药生产线高效节能改造项目	是	2,550.00	2,456.62	39.90	2,456.62	100.00%	2011年09月30日	净利润 1,156.96	否	否

新型乳化剂建设项目	是	2,830.00					已终止	—	—	是
补充流动资金(注)	是		8,365.98	8,365.98	8,365.98	100.00%				
<b>承诺投资项目小计</b>	--	36,060.00	49,330.00	12,736.95	26,166.74	--	--	2,149.77	--	--
<b>超募资金投向</b>										
补充"雅安炸药生产线高效节能改造项目"资金缺口		16,100.00								
信息化建设项目(股份公司)	是	7,500.00	1,500.00	52.87	795.18	53.01%	2014年12月31日			
信息化建设项目(绵阳公司)	是		1,000.00	133.09	538.45	53.85%	2014年12月31日			
信息化建设项目(爆破公司)	是		800.00	2.60	2.60	0.33%	2014年12月31日			
信息化建设项目(旺苍公司)	是		400.00	31.21	31.21	7.80%	2014年12月31日			
信息化建设项目(三台公司)	是		350.00		88.00	25.14%	2014年12月31日			
参股深圳市金奥博科技有限公司		4,000.00								
收购内蒙古柯达化工有限责任公司		34,100.00	28,125.48		28,125.48	100.00%	2011年04月30日			
收购四川凯达化工有限公司			10,280.00		10,280.00	100.00%	2012年09月30日			
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)		19,018.00	24,992.52		24,992.52	100.00%				
<b>超募资金投向小计</b>	--	80,718.00	67,448.00	219.77	64,853.44	--	--		--	--
<b>合计</b>	--	116,778.00	116,778.00	12,956.72	91,020.18	--	--	2,149.77	--	--
<b>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</b>		“高精度延期雷管建设项目”原公告于2013年12月达到预定可使用状态,截至本期末,已完成项目建设及验收工作,资金投资进度为42.16%,主要原因为:(1)公司根据国际国内行业技术新要求发展趋势,调整技术选型方案,原计划购买技术,经公司决定自行进行技术研发,利用公司自身自主研发成果,在保证项目可行性和质量的前提下减少了技术转让支出;(2)公司积极开展调研论证,将原计划的部分进口设备调整为国产或自主研发设备,同时公司严格执行技术设备选型、设备采购、设备安装等环节费用过程控制,降低了项目								

	<p>投入成本；（3）公司充分利用原生产延期雷管的设备和工房，提高生产线的利用率和柔性化，仅进行了局部改造，既保证了原品种产能和质量，又满足了高精度产品的产能和质量，从而节约了项目投资。</p> <p>“三台炸药生产线高效节能改造项目”原预计实现净利润 1,351.00 万元，2013 年实际实现净利润 1,156.96 万元，未达到预计收益的主要原因是：一是国家宏观经济增速持续放缓，民爆产品市场需求暂时减少，公司产品销售量有所下降；二是生产线技术改造后固定成本有所增加。</p> <p>“旺苍炸药生产线高效节能改造项目”原预计实现净利润 1,987.00 万元，2013 年实际实现净利润 992.81 万元，未达到预计收益的主要原因是：一是国家宏观经济增速放缓，民爆产品市场需求暂时减少，公司销售量有所下降；二是该项目于 2013 年 4 月达到预计使用状态，在达到预计可使用状态前还存在一定的技术改造和调整，从而对旺苍公司 2013 年的产品销售有一定影响。</p>
<p><b>项目可行性发生重大变化的情况说明</b></p>	<p>1、本公司原拟使用募集资金 2,830.00 万元建设“新型乳化剂建设项目”，项目变更原因是：乳化剂技术不断提升，且炸药生产技术对乳化剂品质的要求也相应提高，公司原拟引进乳化剂工艺技术已不具优势，经与技术来源方沟通，拟采用与其合资方式共同实施该项目。经公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，提请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意公司“新型乳化剂建设项目”使用自有资金进行建设，不再使用募集资金；公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，提请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准同意使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。</p> <p>2、本公司原拟使用募集资金 9,320 万元投资“爆破工程一体化项目”，项目变更原因是：“十二·五”以来，由于国家对民爆行业政策的调整，特别是 2012 年公安部出台了《爆破作业单位资质条件和管理要求》和《爆破作业项目管理要求》，使民爆行业市场格局发生了较大变化。为适应行业形势的变化，公司对爆破业务板块的投入模式也进行了适当调整，主要采用与当地有资源的企业进行股权合作的模式拓展爆破业务，并且在未来较长时间内将延续这样的合作模式，以扩大市场占有率。因此，经公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过，报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”，将剩余募集资金及利息补充流动资金，以用于投资市场前景较好的项目，拓展爆破一体化市场。</p>
<p><b>超募资金的金额、用途及使用进展情况</b></p>	<p>适用</p> <p>2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金收购柯达化工股权的议案》，使用超募资金 34,100 万元收购内蒙古柯达化工有限责任公司 100% 的股权，若不能收购内蒙古柯达化工有限责任公司 100% 股权或最后确定的收购价格低于预期，则剩余资金转作流动资金。2011 年 4 月，本公司实际支付 28,125.48 万元收购内蒙古柯达化工有限责任公司 82.4811% 的股权，剩余 5,974.52 万元转作流动资金。</p> <p>2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金参股金奥博公司的议案》，以深圳市金奥博科技有限公司截止 2010 年 12 月 31 日的资产评估结果 6125 万元净资产为依据，经双方协商确定本次增资扩股每 1 元注册资本对应出资人民币</p>

	<p>20 元，本公司出资人民币 4,000 万元，认购深圳市金奥博科技有限公司新增注册资本 200 万元，股本来源为本公司超募资金。2011 年 4 月 18 日，本公司第一届第十次董事会决议用自有资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司。</p> <p>2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金投入公司信息化建设项目的议案》，信息化项目总投资概算为 7,500 万元。2012 年 4 月 13 日，2011 年年度股东大会通过《关于信息化建设项目资金使用的议案》，同意将本公司信息化建设项目改由四个主体承担，信息化建设项目投资总额由 7,500.00 万元变更为 4,050.00 万元，其中：本公司 1,500.00 万元、雅化绵阳 1,000.00 万元、雅化三台 350.00 万元、雅化旺苍 400.00 万元、雅化爆破 800.00 万元；节余的 3,450.00 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金专户储存和集中管理。截至 2013 年 12 月 31 日止，信息化项目建设（股份公司）已使用 795.18 万元、信息化项目建设（绵阳公司）已使用 538.45 万元、信息化项目建设（爆破公司）已使用 2.60 万元、信息化项目建设（旺苍公司）已使用 31.21 万元、信息化项目建设（三台公司）已使用 88.00 万元。</p> <p>2011 年 4 月 18 日，本公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》、《关于使用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，调整“雅安炸药生产线高效节能改造项目”的概算，投资概算总额由 5,400 万元变更为 21,500 万元，增加的 16,100 万元预算用超募资金予以补充。</p> <p>2011 年 4 月 18 日，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定，本公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意以超募资金 19,018 万元及全部超募资金所产生的利息永久补充公司流动资金。截至 2011 年 5 月止，从募集资金账户向本公司自有资金户转入 25,598.26 万元（其中：收购内蒙古柯达化工有限公司剩余募集资金 5,974.52 万元、募集资金利息收入 605.74 万元）。</p> <p>2012 年 7 月 30 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）和使用“超募资金专户”资金（含利息）收购凯达化工股权的议案》，上述资金不足时，由自有资金补充。2012 年 8 月、9 月，本公司将原“新型乳化剂建设项目”募集资金 2,830.00 万元、原拟收购金奥博股权的超募资金 4,000.00 万元、“信息化建设项目”节余超募资金 3,450.00 万元、募集资金利息净收入 931.78 万元，合计金额为 11,211.78 万元，全部用于公司支付收购四川凯达化工有限公司原股东股权转让款。</p>
<b>募集资金投资项目实施地点变更情况</b>	适用
	以前年度发生
	<p>2011 年 4 月 18 日，2010 年年度股东大会审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》，本公司募集资金变更情况如下：1、爆破工程一体化项目变更情况：由盐边县桐子林镇金河村变更为盐边县益民乡。2、雅安炸药生产线高效节能改造项目变更情况：由原地改造（雅安市陇西路 20 号）变更为雅安市雨城区草坝镇。3、新型乳化剂建设项目变更情况：由雅安工业园区（雅安市名山县）变更为雅安市雨城区草坝镇。</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况		适用
		以前年度发生
		<p>1、爆破工程一体化项目变更情况：（1）实施主体：由四川雅化实业集团股份有限公司变更为下属全资子公司四川雅化实业集团爆破工程有限公司。采用向该子公司增资方式实施。（2）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 4 月，建设工期为 24 个月”。（3）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p> <p>2、高精度延期雷管建设项目变更情况：（1）建设工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 4 月，建设工期 32 个月”。（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p> <p>3、科技研发中心建设项目变更情况：（1）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 1 月，建设工期 36 个月”；（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p> <p>4、雅安炸药生产线高效节能改造项目变更情况：（1）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 7 月，建设工期为 24 个月”。（2）技术方案及具体投资明细计划：投资概算总额由 5,400 万元变更为 21,500 万元，增加的 16,100 万元预算用超募资金予以补充，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括土地购置、设备购置和配套设施建设。</p> <p>5、旺苍炸药生产线高效节能改造项目变更情况：（1）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 4 月，建设工期 24 个月”；（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p> <p>6、三台炸药生产线高效节能改造项目变更情况：（1）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 3 月，建设工期 18 个月”；（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p> <p>7、新型乳化剂建设项目变更情况：（1）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 7 月，建设工期 18 个月”；（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p>
募集资金投资项目先期投入及		适用



置换情况		2011年3月20日,信永中和会计师事务所有限责任公司出具了《关于四川雅化实业集团股份有限公司自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》(XYZH/2010CDA2064-2),截至2011年2月28日止,公司以自有资金投入募集资金项目置换金额1,097.53万元。2011年3月20日,公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于募投项目资金置换的议案》,公司已于2011年5月5日完成募投项目资金置换手续。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用	
		2013年4月9日,公司2012年年度股东大会审议通过了《关于将部分募投项目资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司将不超过15,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,其中:雅安炸药生产线高效节能改造项目10,000万元暂时补充公司流动资金;高精度延期雷管建设项目3,000万元和科技研发中心建设项目2,000万元暂时补充项目实施主体公司雅化集团绵阳实业有限公司流动资金,使用期限为公司股东大会审议批准之日起不超过12个月。雅化集团绵阳实业有限公司和四川雅化实业集团股份有限公司分别于4月和5月完成了募集资金暂时补充流动资金。公司已于2014年3月25日将上述资金归还募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用	
		“三台炸药生产线高效节能改造项目”募集资金账户余额为112.75万元,原因为:1、公司开展技术方案选型、设备材料采购、建设安装等全过程精细管理,降低了项目成本;2、合理计划安排资金使用,累计取得利息收入19.37万元。2013年4月9日,公司2012年年度股东大会审议通过了《关于将“三台炸药生产线高效节能改造项目”节余资金永久补充流动资金的议案》,同意将该项目结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。三台公司于4月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户,并已于当月将该募集资金专户注销。
尚未使用的募集资金用途及去向		公司将尚未使用的募集资金按募集资金专户进行储存,严格管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

注:“补充流动资金”系本报告期“三台炸药生产线高效节能改造项目”节余资金补充流动资金93.38万元和“爆破工程一体化项目”终止后补充流动资金8,272.60万元。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表

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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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
爆破工程一体化项目	爆破工程一体化项目	1,047.40	100.90	1,047.40	100.00%	已终止	—	—	
高精度延期雷管建设项目	高精度延期雷管建设项目	6,380.00	644.03	2,689.77	42.16%	2013年12月31日			否
科技研发中心建设项目	科技研发中心建设项目	6,830.00	1,658.85	2,395.48	35.07%	2014年12月31日	不适用	不适用	否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	雅安炸药生产线高效节能改造项目	21,500.00	1,430.40	6,461.49	30.05%	2015年09月30日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	旺苍炸药生产线高效节能改造项目	2,750.00	496.89	2,750.00	100.00%	2013年04月30日	净利润 992.81	否	否
三台炸药生产线高效节能改造项目	三台炸药生产线高效节能改造项目	2,456.62	39.90	2,456.62	100.00%	2011年09月30日	净利润 1,156.96	否	否
信息化建设项目(股份公司)	信息化建设项目	1,500.00	52.87	795.18	53.01%	2014年12月31日			否
信息化建设项目(绵阳公司)	信息化建设项目	1,000.00	133.09	538.45	53.85%	2014年12月31日			否
信息化建设项目(爆破公司)	信息化建设项目	800.00	2.60	2.60	0.33%	2014年12月31日			否

信息化建设项目(旺苍公司)	信息化建设项目	400.00	31.21	31.21	7.80%	2014年12月31日			否
信息化建设项目(三台公司)	信息化建设项目	350.00		88.00	25.14%	2014年12月31日			否
收购凯达化工有限公司	新型乳化剂建设	2,830.00		2,830.00	100.00%	2012年09月30日			
收购凯达化工有限公司		4,000.00		4,000.00	100.00%	2012年09月30日			
收购凯达化工有限公司		3,450.00		3,450.00	100.00%	2012年09月30日			
收购内蒙古柯达化工有限责任公司		28,125.48		28,125.48	100.00%	2011年04月30日			
补充流动资金		33,358.50	8,365.98	33,358.50	100.00%				
<b>合计</b>	--	<b>116,778.00</b>	<b>12,956.72</b>	<b>91,020.18</b>	--	--	<b>2,149.77</b>	--	--
<b>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</b>		<p>1、公司上市前，根据企业发展需要，结合当时行业管理要求，对承诺的募集资金投资项目编制了实施方案；由于项目方案编制时间长，国家对民爆行业的管理不断调整和更新，特别是工业和信息化部于2010年先后颁布了《关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》(工信部安[2010]227号)和《关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》(工信部安[2010]581号)等一系列政策法规，进一步明确了十二五期间民爆行业的发展要求，因此，公司根据上述政策法规，结合企业实际情况，对公司爆破工程一体化项目、高精度延期雷管建设项目、科技研发中心建设项目、雅安炸药生产线高效节能改造项目、旺苍炸药生产线高效节能改造项目、三台炸药生产线高效节能改造项目、新型乳化剂建设项目等七个募集资金投资项目的部分内容作了局部调整。对于上述调整，公司第一届第九次董事会会议于2011年3月20日审议通过，报请公司2010年度股东大会审议批准。调整原因、内容等情况详见公司于2011年3月22日、2011年4月19日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上发布的相关公告。</p> <p>2、信息化建设作为集团管理提升项目，涉及公司及下属各公司，为有效实施募投项目，合理分摊成本，根据各分子公司具体实施内容和受益情况，对公司信息化建设项目的资金渠道进行明确。公司第一届董事会第十九次会议于2012年3月13日审议通过，报请公司2011年度股东大会于2012年4月13日审议批准，同意对雅化集团绵阳实业有限公司、雅化集团三台化工有限公司、雅化集团旺苍化工有限公司、四川雅化实业集团爆破工程有限公司的信息化项目以增资各子公司的方式实施，</p>							

	<p>并分别设立专户予以储存，将因使用自有资金而节余的 3,450 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金帐户储存和集中管理，其他非全资子公司信息化建设资金由各公司的自有资金支付。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上发布的公告。</p> <p>3、新型乳化剂建设项目变更原因是因乳化剂技术不断提升，且炸药生产技术对乳化剂品质的要求也相应提高，公司原拟引进乳化剂工艺技术已不具优势，经与技术来源方沟通，拟采用与其合资方式共同实施该项目。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意公司“新型乳化剂建设项目”使用自有资金进行建设，不再使用募集资金，该项目原募集资金仍存储于原“新型乳化剂建设项目”专户，待公司确定新项目后经履行相关程序后使用该募集资金。公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，报请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日、2012 年 7 月 31 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上发布的公告。</p> <p>4、公司第一届董事会第九次会议于 2011 年 3 月 20 日审议批准，公司拟使用超募资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司。因公司资金安排的需要，公司于 2011 年 4 月 18 日第一届董事会第十次会议审议批准，不再使用超募资金改用自有资金 4000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司，原拟使用的超募资金仍存储于募集资金专户中，待公司确定新项目并履行相关审批程序后使用。具体内容详见公司于 2011 年 3 月 22 日、2011 年 4 月 19 日在《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上发布的公告。</p> <p>5、公司第二届董事会第六次会议于 2013 年 3 月 18 日审议通过，报请 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 9 日审议批准了《关于部分募投项目延期达到使用状态的议案》。其中：高精度延期雷管建设项目达到预定使用状态日期由 2012 年 12 月延期至 2013 年 12 月；科技研发中心建设项目达到预定使用状态日期由 2013 年 1 月延期至 2014 年 12 月；雅安炸药生产线高效节能改造项目达到预定可使用状态日期由 2013 年 7 月延期至 2015 年 9 月。具体内容详见公司 2013 年 3 月 19 日、2013 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上发布的公告。</p> <p>6、公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过，报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”，将剩余募集资金及利息补充流动资金，以用于投资市场前景较好的项目，拓展爆破一体化市场。具体内容详见公司 2013 年 8 月 15 日、2013 年 9 月 3 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上发布的公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项)	详见募集资金使用情况对照表

目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 七、募集资金使用及披露中存在的问题

2013 年度，雅化集团已按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关文件的规定披露了募集资金的存储及使用的情况。

## 八、申银万国核查意见

本保荐机构认为：雅化集团 2013 年度募集资金的存储及使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，雅化集团已披露的相关信息反映了其募集资金的使用情况，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形，其董事会编制的《四川雅化实业集团股份有限公司董事会关于募集资金 2013 年度存放与使用情况的专项报告》与实际情况相符。

(以下无正文)

（本页无正文，为《申银万国证券股份有限公司关于四川雅化实业集团股份有限公司 2013 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签署页）

保荐代表人签字：

---

崔 勇

---

罗 捷

申银万国证券股份有限公司

年 月 日