

募集资金 2008 年度使用情况鉴证报告

上会师报字(2009)第 0470 号

山东联合化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东联合化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告（以下简称“募集资金年度报告”）执行了鉴证工作。

一、管理层对募集资金年度报告的责任

贵公司管理层的责任是按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定编制募集资金年度报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；为募集资金年度报告的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

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募集资金年度报告发表鉴证结论。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金年度报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算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、鉴证结论

我们认为，贵公司募集资金年度报告的编制符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008年修订)及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2008年度的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司2008年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司2008年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱清滨

中国注册会计师：宋立民

中国 上海

二〇〇九年三月二十五日

山东联合化工股份有限公司

关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

1、募集资金到位情况

山东联合化工股份有限公司(以下简称“公司”)经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]135号文核准,于2008年1月31日向社会公开发行人民币普通股(A股)3,100万股,每股面值为人民币1.00元,发行价格每股11.39元,募集资金总额人民币353,090,000.00元,扣除发行费用人民币18,113,880.00元,募集资金净额人民币334,976,120.00元。以上募集资金已经上海上会会计师事务所有限公司于2008年2月5日出具的上会师报字[2008]第1712号验资报告验证。

2、募集资金使用金额及当前余额

截至2008年12月31日,公司已使用募集资金100,652,515.03元,其中投入募投项目资金56,746,395.03元,实际募集资金净额超过项目投资计划部分永久性补充公司流动资金13,906,120.00元,暂时性补充流动资金30,000,000.00元。公司募集资金余额为238,241,927.53元,包括取得的募集资金银行存款利息收入3,918,322.56元。

二、募集资金管理情况

公司《募集资金管理办法》在2006年12月18日召开的2006年第一次临时股东大会上审议通过,根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008年修订)的规定,公司董事会于2008年4月1日召开一届十一次会议对《募集资金管理办法》进行了修订,并经2008年4月25日召开的2007年度股东大会审议通过。

为进一步规范募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008年修订)等相关法规和规范性文件以及公司募集资金使用管理办法的有关规定,公司在中国农业银行沂源县支行开设了1个募集资金专户,并与保荐机构联合证券有限责任公司(以

下简称“联合证券”)和中国农业银行沂源县支行签署了《募集资金三方监管协议》，公司于2008年3月6日发布《关于设立募集资金专用帐户并签署三方监管协议的公告》(公告编号：2008-002)，并按要求分别报送深圳证券交易所、中国证券监督管理委员会山东监管局各一份。该协议和深圳证券交易所要求的三方监管协议范本一致。

截至2008年12月31日，募集资金在银行账户的存储情况如下：

1、转存的定期存单存款：225,000,000.00 元。该部分款项依据《募集资金三方监管协议》之规定“公司以存单方式存放的募集资金，承诺上述存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并通知联合证券。公司存单不得质押”。该部分定期存单不存在质押情况，到期后将转入公司专户。

2、专户内款项：13,241,927.53 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、本年度募集资金的实际使用情况与承诺情况对照（见附表）

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

鉴于公司募集资金投资项目为技改项目，项目预定达到可使用状态时间为 2009 年 9 月份，截止报告期末投资项目未完成全部投资，故无法单独核算效益。

3、超额募集资金补充流动资金的说明

经 2008 年 4 月 1 日召开的公司一届董事会第十一次会议审议通过，决议将超额募集资金人民币 13,906,120.00 元永久使用用于补充流动资金。公司监事会在同日下午召开的一届三次会议决议上发表了如下意见：为了提高募集资金使用效率，减少公司财务费用，本次将超额募集资金人民币 13,906,120.00 元按永久使用用于补充流动资金的方案不存在影响募投项目投资计划的情形，符合有关规定和公司招股书公开披露的募集资金使用方案，我们同意该项议案。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2008 年度募集资金投资项目的资金使用未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露募集资金使用的相关信息，无募集资金使用及披露违规情形。

山东联合化工股份有限公司

董事会

二〇〇九年三月二十五日

附：募集资金使用情况对照表

金额

单位：人民币万元

募集资金总额				33,497.61		本报告期投入募集资金总额				7,065.25		
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额				7,065.25		
变更用途的募集资金总额比例				0								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
3万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造工程	否	32,107.00	32,107.00	17,123.74	5,674.64	5,674.64	-11,449.10	33.14	2009.09	-	-	否
补充流动资金	-	1,390.61	1,390.61	1,390.61	1,390.61	1,390.61	-	100.00	-	-	-	-
合计	-	33,497.61	33,497.61	18,514.35	7,065.25	7,065.25	-11,449.10	38.16	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）					1、项目投资总额低于预期：受全球金融危机的影响，项目所用设备、材料价格大幅下降，预计节省资金；优化募投项目的工艺设计，预计节省投资。 2、资金进度计划适度调整：项目建设过程中，因全球金融危机影响，建设用材料价格出现较明显的下降趋势，为尽可能减少投资成本，提高投资收益，在确保项目建设期不变的前提下，公司调整了设备、材料的进货时间，尽量使大批量设备、材料在低价位时采购进货。优化工艺设计，工程施工图设计及项目行政许可手续延期。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目实施地点变更情况					无							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					无							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					经 2008 年 4 月 25 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过，决议用募集资金中的 60,000,000.00 元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审议批准次日起六个月，到期归还。该款项于 2008 年 10 月 26 日到期。2008 年 10 月 21 日公司将 60,000,000.00 元用于暂时补充流动资金的募							

	集资金全部提前归还到募集资金专户。 经 2008 年 10 月 30 日一届二十次董事会审议通过，决议用募集资金中的 30,000,000.00 元暂时闲置资金补充流动资金；使用期限自董事会审议批准次日起六个月，到期归还。该款项于 2009 年 5 月 1 日到期。
项目实施出现 募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无