

# 中信证券股份有限公司对海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“海南橡胶”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律法规的要求，就公司 2013 年度募集资金存放与使用情况进行核查，核查情况及核查意见如下：

## 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]1826 号文核准，海南橡胶于 2010 年 12 月 28 日采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 786,000,000.00 股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 5.99 元，募集资金总额为人民币 4,708,140,000.00 元。该募集资金在直接扣除证券承销保荐费 205,866,300.00 元后，余额 4,502,273,700.00 元由中信证券于 2010 年 12 月 31 日汇入海南橡胶募集资金专户。其中：汇入中国农业银行股份有限公司海口垦区支行（账号 163001040008287）人民币 1,102,273,700.00 元、汇入中国工商银行股份有限公司海口海秀支行（账号 2201021029200108808）人民币 900,000,000.00 元、汇入中国银行股份有限公司海口海垦支行（账号 266257689667）人民币 900,000,000.00 元、汇入交通银行股份有限公司海南省分行（账号 461600100018010241548）人民币 900,000,000.00 元、汇入中信银行股份有限公司深圳金山支行（账号 7442310182100000593）人民币 700,000,000.00 元。

上述实际汇入海南橡胶的募集资金 4,502,273,700.00 元，扣除应支付的中介机构费和其他发行费用 24,722,392.86 元后，募集资金净额为 4,477,551,307.14 元。该募集资金于 2010 年 12 月 31 日经中审亚太会计师事务所有限公司以中审亚太验字（2010）010715 号《验资报告》验证确认。海南橡胶对募集资金采取了专

户存储制度。截至 2013 年 12 月 31 日，海南橡胶募集资金总余额为 13,794.18 万元，其中包含募集资金存放期间产生的利息收入 5,430.27 万元。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

海南橡胶分别与中国工商银行海口海秀支行、交通银行海南省分行、中信银行深圳金山支行、中国银行海口海垦支行以及中国农业银行海口垦区支行（以下简称“开户行”）以及中信证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，建立了完善的募集资金管理制度。

为提高募集资金存储收益，2012 年 4 月 26 日海南橡胶第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金存储方式的议案》，以定期存单方式存放部分募集资金，从而提高暂时闲置募集资金收益，保护中小投资者的权益。根据募集资金管理相关规定，公司分别与专户银行及保荐人签订《募集资金专户存储三方监管协议之补充协议》。

### （二）募集资金专户存储情况

截至 2013 年 12 月 31 日，海南橡胶募集资金总余额为 13,794.18 万元，分别存储于中信银行股份有限公司深圳金山支行、交通银行股份有限公司海南省分行开立的募集资金专户中，具体情况如下：

1、中信银行深圳金山支行开立的募集资金专项账户（专户账号：7442310182100000593）

存储方式	存单号	期限	金额（元）
活期存款	电子存单	活期	57,668,550.53

2、交通银行海南省分行开立的募集资金专项账户（专户账号：461600100018010241548）

存储方式	存单号	期限	金额（元）
7 天通知存款	XX00006184	通知存款	22,200,000.00
活期存款	电子存单	活期	58,073,282.62

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况对照表

2013 年度，海南橡胶按照在招股说明书中的承诺将募集资金用于“胶园更新种植建设”、“橡胶种苗繁育基地建设”、“橡胶开割树防雨帽技术推广应用”、“橡胶树气态刺激割胶新技术推广”募投项目建设，募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

#### （二）募投项目无法单独核算效益的原因及其情况

##### 1、橡胶开割树防雨帽技术推广应用

正常年份海南橡胶胶林平均每株每刀产干胶 0.0493 千克。根据招股说明书的测算，本项目实施后按增加雨天割胶 15 天，避免雨冲胶 10 天计，共计 25 天计，平均每株开割树增加割胶刀数 8.3 刀，每个防雨帽的寿命为四年，四年累计增产干胶 18,719 吨。鉴于募投项目实施后，实际生产年度的雨天割胶天数、降雨强度、台风天气等均存在差异，因此无法准确计算由于采用防雨帽技术而增加的胶水量，使得该募投项目无法进行单独核算。

##### 2、橡胶树气态刺激割胶新技术的推广应用

由于公司募投项目—橡胶树气态刺激割胶新技术的推广应用，无法对每一株橡胶树因采用气态刺激割胶技术而增加的产量进行具体量化，因此该募投项目无法进行单独核算。

#### （三）募投项目先期投入及置换情况

公司无以募投项目先期投入及置换情况。

#### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2013 年 1 月 24 日，召开第三届董事会第十四次会议，同意将 2 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起 6 个月，2013 年 7 月 19 日该资金已归还到位。2013 年 8 月 14 日第三届董事会第十九次会议，

同意将 3 亿元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会批准之日起 12 个月。截至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金暂时用于补充流动资金金额为 2.5 亿元。

#### **（五）节余募集资金使用情况**

公司将募投项目尚未使用资金存放于募集资金专户，接受中信证券、开户行的监管。

### **四、变更募投项目的资金使用情况**

经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，同意终止橡胶开割树防雨帽技术推广应用、橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用。（1）终止橡胶开割树防雨帽技术推广应用的具体原因：在推广前的应用试验中，安装防雨帽后确能在小雨和中雨时有效防止雨冲胶水，并且可以在静风状态下的小雨和雾雨中割胶。但过去两年海南先后遭受了纳沙、山神等台风，在大雨和暴雨较多的情况下，防雨帽的防雨效果不显著。其次，由于物价上涨，防雨帽的设备原材料和安装人工成本也随之上涨，导致投入产出比较低，项目投资效益不如胶园更新种植建设项目。（2）终止橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用的原因：橡胶树气态刺激割胶新技术正常树、更新强割树和死皮停割树上应用均表现出一定的效果。但是，随着物价上涨，气态刺激割胶的设备和安装人工成本上涨，导致投入产出比较低，项目投资效益不如胶园更新种植建设项目。

为提高募集资金的使用效率，上述两个项目终止后剩余资金 5,346 万元，用于投入胶园更新种植建设项目。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已披露的募集资金使用及披露是及时、真实、准确、完整的。

### **六、结论意见**

经核查，中信证券认为：海南橡胶2013年度募集资金存放和使用符合《上市

公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用。变更募集资金用途履行了合法程序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1: 募集资金使用情况对照表

2013 年度

单位: 万元

募集资金总额			447,755.13		本年度投入募集资金总额					27,259.57	
变更用途的募集资金总额			5,346		已累计投入募集资金总额 (不含临时补充流动资金)					414,391.22	
变更用途的募集资金总额比例			1.19%								
承诺投资项目	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	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度 (%)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
			(1)		(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(2)/(1)				
胶园更新种植建设	90,664.00	96,010.00	65,967	24,904.24	63,799.16	-2,167.84	96.71%	2013 年-2021 年	项目种植的天然橡胶林木尚未达到开割期, 暂无效益		否
橡胶种苗繁育基地建设	4,800.00	4,800.00	4,800	1,727.16	3,692.65	-1,107.35	76.93%	2013 年 06 月	生产优质种苗 292.3 万株		否
橡胶开割树防雨帽技术推广应用	4,180.00	1,064.30	1,064.30	51.58	1,058.49	-5.81	99.45%	已终止	无法单独核算收益	无法单独核算收益	是
橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用	3,613.00	1,382.7	1,382.7	576.59	1,342.79	-39.91	97.11%	已终止	无法单独核算收益	无法单独核算收益	是
补充公司流动资金	30,000.00	30,000.00	30,000.00	0	30,000.00	0	-	-	-	-	-
补充公司流动资金 (临时)				25,000.00	25,000.00	-	-	-	-	-	-
超募资金	314,498.13	314,498.13	314,498.13	0	314,498.13	0.	100.00%	-	-	-	-
(1) 超募资金投资设立云南海胶橡胶产业有限公司	15,000	15,000	15,000	0	15,000	0	100.00%	-	-	-	-

(2) 超额募集资金偿还短期融资券	70,000	70,000	70,000	0	70,000	0	100.00%	-	-	-	-
(3) 超额募集资金永久补充流动资金	314,498.13	314,498.13	314,498.13	0	314,498.13	0	100.00%	-	-	-	-
合计	447,755.13	447,755.13	417,712.13	52,259.57	439,391.22	-3,320.91	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募集资金投资项目）	<p>(1) 2013 年，橡胶种苗繁育基地建设项目共生产优质种苗 292.3 万株，实现招股说明书中承诺年产量的 58.46%，主要原因系 2012 年橡胶种苗繁育基地建设项目受台风和持续降雨恶劣天气的影响，减缓了施工进度，导致项目延后至 2013 年 6 月竣工投产所致。(2) 橡胶种苗繁育基地建设项目和橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用项目，2013 年经公司第三届董事会第十六次会议和 2012 年年度股东大会审议决定终止实施，故未实现既定的计划进度。(3) 2013 年胶园更新种植建设项目投资计划和建设进度，经公司第三届董事会第十六次会议和 2012 年年度股东大会审议通过，进行了相应的调整，截至 2013 年末，公司已经完成了调整后的种植计划，投资金额未达计划的 100%系公司项目部分结算款未完成支付所致。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>经公司第三届董事会第十六次会议和 2012 年年度股东大会审议通过同意终止橡胶开割树防雨帽技术推广应用、橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用。(1) 终止橡胶开割树防雨帽技术推广应用的具体原因:在推广前的应用试验中，安装防雨帽后确能在小雨和中雨时有效防止雨冲胶水，并且可以在静风状态下的小雨和雾雨中割胶。但过去两年海南先后遭受了纳沙、山神等台风，在大雨和暴雨较多的情况下，防雨帽的防雨效果不显著。其次，由于物价上涨，防雨帽的设备原材料和安装人工成本也随之上涨，导致投入产出比较低，项目投资效益不如胶园更新种植建设项目。(2) 终止橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用的原因:橡胶树气态刺激割胶新技术正常树、更新强割树和死皮停割树上应用均表现出一定的效果。但是，随着物价上涨，气态刺激割胶的设备和安装人工成本上涨，导致投入产出比较低，项目投资效益不如胶园更新种植建设项目。</p>										
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	<p>2013 年 1 月 24 日召开第三届董事会第十四次会议，同意将 2 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起 6 个月，2013 年 7 月 19 日该资金已归还到位。2013 年 8 月 14 日第三届董事会第十九次会议，同意将 3 亿元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会批准之日起 12 个月。截至 2013 年 12 月 31 日，公司将 2.5 亿元募集资金暂时用于补充流动资金。</p>										
募集资金结余的金额及形成原因	无										
募集资金其他使用情况	<p>(1) 利用超额募集资金 15,000 万元投资设立云南海胶橡胶产业有限公司； (2) 使用超额募集资金 70,000 万元用于偿还将于 2011 年 2 月 26 日到期的短期融资券；</p>										

---

(3) 将超额募集资金中的 80,000 万元用于永久补充公司流动资金;

(4) 使用超额募集资金 149,498.13 万元用于永久补充主营业务流动资金。

上述超额募集资金的使用安排已经过董事会、股东大会等审议批准后实施。

---

说明:

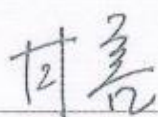
(1) 上表截至期末承诺投入金额为招股说明书承诺的截至 2013 年 12 月 31 日应投入的金额;

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日募集资金应有余额(即上表募集资金总额减去累计投入募集资金总额后的余额)与募集资金账户内实际资金余额存在 8,363.91 万元的差额,此差额为募集资金存放期间产生的利息收入;



(本页无正文,为中信证券股份有限公司对海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告之签署页)

保荐代表人:



甘亮



张宁

