

中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

邮政编码: 100032

Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.

Add: 8-9 / F Block A Corporation Bldg. No. 35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC

Post Code: 100032

电话: +86(10)88091188

Tel: +86(10)88091188

传真: +86(10)88091199

Fax: +86(10)88091199

## 鲁泰纺织股份有限公司

### 2008 年度募集资金使用情况鉴证报告

中瑞岳华专审字[2009]第 0806 号

#### 鲁泰纺织股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的鲁泰纺织股份有限公司(以下简称“鲁泰纺织”)截至 2008 年 12 月 31 日的《2008 年度募集资金的存放与使用情况报告》。

#### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供鲁泰纺织 2008 年度报告中披露募集资金使用情况时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为鲁泰纺织 2008 年度报告的必备文件,随其他文件一并披露并上报。

#### 二、管理层的责任

鲁泰纺织管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料和证据,按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》编制《2008 年度募集资金的存放与使用情况报告》,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

我们的责任是对《2008 年度募集资金的存放与使用情况报告》独立地发表鉴证意见。

#### 四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该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，上述《2008 年度募集资金的存放与使用情况报告》按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定编制，如实反映了鲁泰纺织截至 2008 年 12 月 31 日的募集资金使用情况。

附件：《鲁泰纺织股份有限公司 2008 年度募集资金的存放与使用情况报告》

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

何 峰

中国注册会计师： 魏倩婷

2009 年 4 月 13 日

## 鲁泰纺织股份有限公司

### 2008 年度募集资金的存放与使用情况报告

本公司董事会保证 2008 年度募集资金的存放与使用情况报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司董事会按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，对本公司截至 2008 年 12 月 31 日的募集资金的存放与使用情况报告如下：

#### 一、 募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准鲁泰纺织股份有限公司增发股票的批复》〔证监许可〔2008〕890 号〕核准，贵公司于 2008 年 12 月 8 日发行人民币普通股股票（A 股）15,000 万股，发行价格为 6.49 元/股。募集资金总额为 97,350 万元，由国泰君安证券股份有限公司在扣除承销费和保荐费及股份公开发行登记费后的余额 95,288 万元，于 2008 年 12 月 12 日分别存入公司在中国农业银行淄博市分行（账号：211001040043344）、中国银行股份有限公司淄博淄川支行（账号：411122504708096001）、中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行（账号：37001636241050149674）开立的募集资金专用账户中。上述划入资金扣除本次审计及专项报告费用、律师费用、公告费用、印花税等发行费用后的实际募集资金净额 95,081.45 万元。上述募集资金到位情况经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并于 2008 年 12 月 12 日出具中瑞岳华验字[2008]第 2251 验资报告。

#### 一、 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况制定了《鲁泰纺织股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。根据《募集资金管理制

度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2008 年 12 月 21 日，公司及保荐机构国泰君安证券股份有限公司与中国农业银行淄博市分行、中国建设银行股份有限公司淄博淄川区支行、中国银行股份有限公司淄博淄川区支行分别签订《鲁泰纺织股份有限公司 2007 年度公开增发 A 股募集资金三方监管协议》以及《补充协议》，约定公司在上述三家银行开设分别募集资金专用账户。同时为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存款收益，可以开立通知存款账户和定期存款账户的方式用于存放临时闲置的募集资金。

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司募集资金使用情况为：用于补充流动资金 30,000.00 万元。尚未使用的募集资金为 65,081.45 万元，募集资金专户存款余额 65,287.54 万元。具体情况如下（单位：人民币万元）：

序号	开户银行	账号	募集资金初始存款金额	利息收入	本年支付	本年转存	年末余额
1	农行淄博市分行	211001040043344	39,000.00	3.48	18,000.00	-21,000.00	3.48
2	农行淄博市分行通知存款专户	211001120000495				21,000.00	21,000.00
3	中行淄川支行	411122504708096001	28,144.00	2.53	12,000.00	-16,100.00	46.53
4	中行淄川支行通知存款专户	411122504708213001				16,100.00	16,100.00
5	建行淄川支行	37001636241050149674	28,144.00	2.53	9.00	-28,000.00	137.53
6	建行淄川支行通知存款专户	3700163624105002948				28,000.00	28,000.00
7	合计		95,288.00	8.54	30,009.00		65,287.54
	其中：未支付的发行费用		206.55		9.00		197.55
	募集资金净额		95,081.45		30,000.00		65,081.45
	利息收入			8.54			8.54

## 二、 募集资金实际使用情况

## (一) 募集资金实际使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额: 95,081.45						已累计使用募集资金总额: 30,000				
变更用途的募集资金总额: 0						各年度使用募集资金总额: 30,000				
变更用途的募集资金总额比例: 0%						2008 年度: 30,000				
投资项目			募集资金投资总额			截止 2008 年 12 月 31 日募集资金累计投资额				项目达到预定 可使用状态日 期
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	
1	15 万锭高档精梳纱项目	15 万锭高档精梳纱项目	33,460.93	26,460.93		33,460.93	26,460.93			2008 年 8 月
2	5 万锭倍捻生产线项目	5 万锭倍捻生产线项目	14,251.87	4,086.83		14,251.87	4,086.83			2009 年 1 月
3	1000 万米高档女装面料 项目	1000 万米高档女装面料 项目	14,533.69	14,533.69		14,533.69	14,533.69			2009 年 3 月
4	营销网络建设项目	营销网络建设项目	20,000.00	20,000.00		20,000.00	20,000.00			分 3 年实施
5	补充流动资金项目	补充流动资金项目	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00		
	合计		112,246.49	95,081.45	30,000.00	112,246.49	95,081.45	30,000.00		

**(二) 募集资金实际投资项目变更情况**

截至 2008 年 12 月 31 日，募集资金实际投资项目没有发生变更。

**(三) 募集资金项目的实际投资总额与承诺存在的差异及原因**

截至 2008 年 12 月 31 日，募集资金实际投资总额与承诺没有发生差异。

**(四) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在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**

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司将临时闲置资金存入通知存款账户或定期存款账户，不存在临时将闲置资金用于其他用途的情况。

**三、 募集资金投资项目实现效益情况**

公司于 2008 年 12 月 31 日收到募集资金，截至 2008 年 12 月 31 日，公司将其中 30,000 万元用于“补充流动资金项目”，招股说明书中对该项目没有承诺投资效益。

**募集资金投资项目实现效益情况对照表**

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日 投资项 目累计 产能利 用率	承诺效益（万元）	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
序号	项目名称			2008 年		
1	补充流动资金 项目	不适用	招股说明书未承诺	不适用	不适用	不适用

**四、 募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明**

本公司不存在用募集资金认购股份的资产运行情况。

**五、 募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中的有**

关内容的对照

单位：人民币万元

投资项目	实际使用金额	年度报告披露 金额	其他信息披 露文件	差异
补充流动资金项目				
截至 2008 年 12 月 31 日累计	30,000.00	30,000.00		无差异

本公司募集资金实际使用情况已在公司 2008 年年度报告和其他信息披露文件中披露，并分别刊登在《证券时报》、《上海证券报》、《大公报》及深圳证券交易所网站上。募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

#### 六、 自筹资金预先投入募投项目情况

2009 年 1 月 11 日，公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 264,861,646.97 元人民币的议案》。该项议案的有关内容已经中瑞岳华会计师事务所进行了专项审计，并出具了中瑞岳华专审字[2008]第 3754 号鉴证报告，公司增发 A 股保荐机构国泰君安证券股份有限公司发表了同意的意见。

截至 2008 年 12 月 12 日，公司以自筹资金预先投入募集资金项目 264,861,646.97 元。分项目投资具体情况如下：

(一) 15 万锭高档精梳纱项目：截至 2008 年 12 月 12 日止，公司以自筹资金投入 243,332,427.26 元。其中：建筑工程支出 28,167,797.67 元、设备购置支出及安装支出 215,164,629.59 元。

(二) 5 万锭倍捻生产线项目：截至 2008 年 12 月 12 日止，公司以自筹资金投入 16,604,741.86 元。其中：建筑工程支出 4,826,970.64 元、设备购置支出 11,777,771.22 元。该项目已经购置部分设备处于在建过程之中。

(三) 营销网络建设项目：截至 2008 年 12 月 12 日止，公司以自筹资金投入 4,924,477.85 元。主要用于在北京、上海、成都、昆明、济南等国内主要城市的衬衣专卖店建设。

鲁泰纺织股份有限公司董事会

2009 年 4 月 13 日