

目 录

- 一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告第 1—2 页

- 二、关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告.....第 3—8 页

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2010〕569号

天润曲轴股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的天润曲轴股份有限公司（以下简称天润曲轴公司）《关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天润曲轴公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为天润曲轴公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

天润曲轴公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引编制《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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天润曲轴公司管理层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。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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，天润曲轴公司管理层编制的《关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式

指引的规定, 如实反映了天润曲轴公司 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 **翁伟**

中国·杭州

中国注册会计师 **胡彦龙**

报告日期: 2010 年 2 月 25 日

天润曲轴股份有限公司

关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，将本公司 2009 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

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〔2009〕697 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 6,000 万股，发行价为每股人民币 14.00 元，应募集资金总额为 84,000 万元，坐扣承销费和保荐费 2,100 万元后的募集资金 81,900 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2009 年 8 月 17 日汇入本公司在中国建设银行文登支行开立的人民币账户。

另扣除发行费用 1,287.53 万元后，实际募集资金净额为 80,612.47 万元。该事项业经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验〔2009〕132 号《验资报告》。

2009 年度，本公司使用募集资金 36,531.36 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金余额为 44,081.11 万元。

二、募集资金管理情况

为规划募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司制定了《募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。《管理制度》业经本公司 2007 年度第一次临时股东大会审议批准。根据法律法规的相关要求，本公司于 2010 年 1 月 26 日对《管理制度》进行了重新修订，并经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，尚需股东大会审议。《管理制度》明确规定了募集资金专户存储、使用、投向变更、管理与监督等内容。

目前，募集资金项目由本公司实施。《管理制度》得到本公司的严格执行，募集资金被存放于 4 家银行。同时，为切实保障募集资金的专款专用，本公司于 2009 年 9 月连同国信证券

股份有限公司（以下简称保荐机构）与中国建设银行股份有限公司文登支行（以下简称“建行文登支行”）、中国农业银行股份有限公司文登葛家分理处（以下简称“农行葛家分理处”）、中国银行股份有限公司文登支行（以下简称“中行文登支行”）和威海市商业银行文登支行（以下简称“商行文登支行”）分别签署了《募集资金三方管理协议》。三方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

在募集资金实际支付使用上，本公司与保荐机构保持着经常性的日常沟通，接受保荐机构的持续督导，严格履行三方监管协议的有关规定。截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况如下：

单位：人民币万元

公司名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
天润曲轴公司	建行文登支行	37001706501050163169	募集资金专户	2,762.57
天润曲轴公司	建行文登支行	37001706501049861012[注]	募集资金专户	14,100.00
天润曲轴公司	农行葛家分理处	15-581401040001965	募集资金专户	1,311.00
天润曲轴公司	农行葛家分理处	15-581401040001965[注]	募集资金专户	8,000.00
天润曲轴公司	中行文登支行	407711699508096001	募集资金专户	322.31
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004638[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004777[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004769[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004751[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004743[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004735[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004662[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004654[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004688[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004670[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004785[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004646[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	中行文登支行	4077660012000004696[注]	募集资金专户	500.00

天润曲轴公司	商行文登支行	68900201090000000089	募集资金专户	141.41
天润曲轴公司	商行文登支行	18900205010200000010[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	98900205010200000011[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	18900205010100000036[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	28900205010200000009[注]	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	58900205010200000013[注]	募集资金专户	250.00
天润曲轴公司	商行文登支行	68900205010100000034[注]	募集资金专户	250.00
天润曲轴公司	商行文登支行	98900205010100000037[注]	募集资金专户	500.00
合计				36,137.29

[注]：为了提高募集资金使用效率，合理降低财务费用、增加存储收益，2009年11月12日，本公司、保荐机构以及上述4家银行分别签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》，本公司在上述4家银行新开设了人民币定期专项账户，用于募集资金的日常存储。该定期专项存储账户不得直接对外进行任何转账和支付。如募集资金项目需要使用资金，必须先将相应的募集资金转回原募集资金活期专项账户。

综上，募集资金账户存储余额共36,137.29万元，较募集资金使用余额44,081.11万元少7,943.82万元。主要原因：一系本公司将8,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金；二系募集资金利息收入、付款手续费等形成的结余计140.15万元；三系公司为购买募集资金项目设备而转入中国建设银行文登支行存款账户（账户37001706501050002742）的3笔设备款83.97万元一直未支付，该款项于2010年1月已转回募集资金专户。

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

本公司承诺用募集资金投资建设5个项目，分别系“轻卡曲轴生产线项目”、“重卡曲轴生产线项目”、“潍柴重卡曲轴生产线项目”、“锡柴重卡曲轴生产线项目”和“重型发动机曲轴锻造生产线项目”。截至2009年12月31日，募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

为了提高募集资金的使用效率，2009年10月，经第一届董事会第十一次会议审议通过，本公司将超额募集资金中的15,000万元投入在建的重型发动机曲轴锻造生产线项目。

为了进一步提高募集资金的使用效率，降低公司的财务费用支出，2009年9月，经第一届董事会第十次会议审议通过，本公司用闲置募集资金8,000万元暂时补充流动资金，使

用期限不超过 6 个月,公司已于 2010 年 2 月 23 日将 8,000 万元募集资金归还至募集资金专户。

为了保障募集资金投资项目顺利进行,公司以自筹资金预先投入了募集资金项目,截至 2009 年 8 月 31 日,本公司已经向 4 个募集资金项目投入自筹资金 31,398.15 万元。2009 年 9 月,经第一届董事会第十次会议审议通过,本公司以募集资金置换了上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金 31,398.15 万元。

(二) 本公司承诺用募集资金投资建设的 5 个项目均处于在建状态,未整体完工投产,尚未产生效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2009 年度,本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

在募集资金使用及披露中,本公司不存在违反有关规定的情形。

附件:募集资金使用情况对照表

天润曲轴股份有限公司

2010 年 2 月 25 日

附件

募集资金使用情况对照表

2009 年度

编制单位：天润曲轴股份有限公司

单位：人民币万
元

募集资金总额				80,612.47		本年度投入募集资金总额				36,531.36		
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额				36,531.36		
变更用途的募集资金总额比例				无								
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）	本年度投入金额	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
轻卡曲轴生产线项目	否	10,379	10,379	10,000	10,457.13	10,457.13	457.13	104.57%	2010年5月			否
重卡曲轴生产线项目	否	17,049	17,049	8,500	8,591.31	8,591.31	91.31	101.07%	2010年11月			否
潍柴重卡曲轴生产线项目	否	14,876	14,876	7,500	7,649.64	7,649.64	149.64	102.00%	2010年11月			否
锡柴重卡曲轴生产线项目	否	19,084	19,084	8,800	8,756.38	8,756.38	-43.62	99.50%	2010年12月			否
重型发动机曲轴锻造生产线项目	否	15,000	15,000	1,000	1,076.90	1,076.90	76.90	107.69%	2012年1月			否
合计		76,388	76,388	35,800	36,531.36	36,531.36	731.36					

未达到计划进度原因（分具体项目）	无
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	2009年9月，经公司董事会决议通过，本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金31,398.15万元，详见专项报告三之说明。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009年9月，经公司董事会决议通过，本公司用闲置募集资金8,000万元暂时补充流动资金，详见专项报告三之说明。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目均尚未完工
募集资金其他使用情况	无