



广东蓉胜超微线材股份有限公司

截至 2009 年 12 月 31 日止

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天健正信审（2010）专字第 150023 号

天健正信会计师事务所

募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

天健正信审(2010)专字第150023号

广东蓉胜超微线材股份有限公司全体股东：

我们对后附的广东蓉胜超微线材股份有限公司（以下简称“蓉胜超微公司”）截至2009年12月31日止的募集资金存放与实际使用情况专项报告进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年2月第二次修订）及《关于做好中小企业板块上市公司年度募集资金专项审核工作的通知》的要求编制募集资金存放与实际使用情况专项报告是蓉胜超微公司董事会的责任。

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该报告发表鉴证意见。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，以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合蓉胜超微公司的实际情况，实施了审慎调查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、鉴证意见

我们认为，蓉胜超微公司的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年2月第二次修订）及《关于做好中小企业板块上市公司年度募集资金专项审核工作的通知》的要求编制，与公司募集资金的存放和实际使用情况基本相符。

四、报告使用范围说明

本报告仅供蓉胜超微公司2009年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意将本报告作为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。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

章为纲

中国 · 北京

中国注册会计师

李瑛

报告日期： 2010年4月8日

错误！未找到引用源。

截至 2009 年 12 月 31 日止

募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司董事会根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年 2 月第二次修订）及《关于做好中小企业板块上市公司年度募集资金专项审核工作的通知》的要求，编制了截至 2009 年 12 月 31 日止的“募集资金存放与实际使用情况专项报告”。本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]159号文件批准，本公司于2007年7月12日向社会公众公开发行人民币普通股股票20,300,000股，每股面值1.00元，每股发行价格8.51元，实际募集资金人民币172,753,000.00元。扣除发行费用人民币15,280,544.36元，募集资金净额为人民币157,472,455.64元。上述募集资金于2007年7月17日全部到位，并经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司以“验(2007)GF字第030004号”验资报告验证。

上述募集资金到位后分别存放于本公司在中国工商银行珠海市南山支行开立的2002020529100134365号专项账户、交通银行珠海分行东风支行开立的444000097018010022117号专项账户，以及厦门国际银行珠海分行开立的9010111006115号专项账户中。截至2009年12月31日止，募集资金已投入项目使用100,600,868.33元，用于临时补充流动资金50,000,000.00元，上述募集资金帐户尚余人民币7,666,678.55元未使用，其中募集资金6,871,587.31元，募集资金存款利息795,091.24元。

二、募集资金管理情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律、法规及规范性文件，结合公司实际情况，制定了《广东蓉胜超微线材股份有限公司募集资金管理制度》。该《管理制度》经本公司第二届董事会第十次会议审议通过，并业经本公司2007年第一次临时股东大会表决通过。根据《管理办法》的要求，公司对募集资金采用专户存储制度，在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，接受保荐代表人的监督。本公司于2007年8月9日分别与保荐机构招商证券股份有限公司、中国工商银行珠海市南山支行、交通银行珠海分行东风支行以及厦门国际银

行珠海分行签订了《募集资金三方监管协议》，该《三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

根据《三方监管协议》，公司授权保荐机构指定的保荐代表人可以随时查询公司募集资金专用账户资料，公司从募集资金专用账户中一次或 12 个月内累计从专户中支取的金额超过 1000 万或募集资金总额的百分之五的，应及时通知保荐人。报告期内，公司在募集资金的使用过程中严格按照《三方监管协议》的规定履行职责，不存在不履行义务的情形。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金项目的资金使用情况

截至 2009 年 12 月 31 日止，募集资金已使用 100,600,868.33 元，未使用金额为 56,871,587.31 元，其中：用于补充项目流动资金 50,000,000.00 元。已使用募集资金占募集资金总额的 63.88%，其中微细聚氨脂线扩建项目投入 67,223,186.29 元、微细自粘线项目投入 33,377,682.04 元。2009 年度本公司募集资金的实际使用情况见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 56,871,587.31 元，其主要差异系由于金融危机影响使设备投资进度放缓，仍有部分大型设备将于 2010 年继续投入。

2. 变更募集资金项目的资金使用情况

报告期内本公司无变更募投项目的资金使用情况。

3. 募集资金项目的实施方式、地点变更情况

报告期内本公司无募集资金项目的实施方式、地点变更情况。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

(1)根据本公司2008年7月24日第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，该议案经2008年8月11日召开的2008年第三次临时股东大会审议通过并实施，同意使用不超过60,000,000.00元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过6个月，从2008年8月15日起到2009年2月15日止。根据相关会议决议，公司于2008年8月15日起陆续使用60,000,000.00元募集资金补充公司流动资金。2009年2月10日，公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用账户。

(2)根据本公司2009年1月15日第三届董事会第七次会议审议通过《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，该议案经2009年2月17日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过并实施，同意使用不超过70,000,000.00元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过6个月，从2009年2月18日起到2009年8月18日止。根据相关会议决议，

公司于2009年2月18日起陆续使用70,000,000.00元募集资金补充公司流动资金。2009年8月18日，公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用账户。

(3)根据本公司2009年8月4日第三届董事会第十一次会议审议通过《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，该议案经2009年8月20日召开的2009年第二次临时股东大会审议通过并实施，同意使用不超过50,000,000.00元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过6个月，从2009年8月22日起到2010年2月22日止。根据相关会议决议，公司于2009年8月24日起陆续使用50,000,000.00元募集资金补充公司流动资金。2010年4月7日，公司将上述资金归还并转入公司募集资金专用帐户。

5. 募集资金其他使用情况

报告期内本公司无募集资金其他使用情况。

广东蓉胜超微线材股份有限公司董事会

2010年4月8日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

公司名称: 广东蓉胜超微线材股份有限公司

金额单位: 元

募集资金总额				157,472,455.64		本年度投入募集资金总额				21,674,780.16		
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额				100,600,868.33		
变更用途的募集资金总额比例				—								
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
微细聚氨酯漆绕组线项目	否	95,000,000.00	93,499,270.54	93,499,270.54	15,330,115.27	67,223,186.29	(26,276,084.25)	71.90%	2010年6月	—	—	否
微细自粘漆绕组线项目	否	65,000,000.00	63,973,185.10	63,973,185.10	6,344,664.89	33,377,682.04	(30,595,503.06)	52.17%	2010年6月	—	—	否
合计		160,000,000.00	157,472,455.64	157,472,455.64	21,674,780.16	100,600,868.33	(56,871,587.31)	63.88%		—	—	
未达到计划进度原因(分具体项目)				由于金融危机影响使设备投资进度放缓,仍有部分大型设备将于2010年继续投入。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				截至2007年12月31日止,募集资金投资项目先期以自有资金投入4,244,929.06元,2008年全部进行了置换,其中微细聚氨酯漆绕组线项目2,878,263.99元、微细自粘漆绕组线项目1,366,665.07元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				根据本公司2008年7月24日第二届董事会第二十一次会议,公司于2008年8月15日起陆续使用60,000,000.00元募集资金补充公司流动资金。2009年2月10日,公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用帐户。 根据本公司2009年1月15日第三届董事会第七次会议,公司于2009年2月18日起陆续使用70,000,000.00元募集资金补充公司流动资金。2009年8月18日,公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用帐户。 根据本公司2009年8月4日第三届董事会第十一次会议,公司于2009年8月22日起陆续使用50,000,000.00元募集资金补充公司流动资金。2010年4月7日,公司将上述资金归还并转入公司募集资金专用帐户。								
募集资金结余的金额及原因				无								
募集资金其他使用情况				无								