

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告……………第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告……………第 3—7 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2011〕187号

天润曲轴股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的天润曲轴股份有限公司（以下简称天润曲轴公司）2010年度《关于募集资金年度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、董事会的责任

天润曲轴公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度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董事会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，天润曲轴公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了天润曲轴公司 2010 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 胡燕华

中国·杭州

中国注册会计师 董研燕

报告日期：2011 年 1 月 27 日

天润曲轴股份有限公司

关于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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司 2010 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，2010 年度本公司使用募集资金 42,531.96 万元，其中包含公司为了支付重型发动机曲轴锻造生产线项目进口设备的信用证保证金，自募集资金账户转入自有账户的 2,560.96 万元，但目前该保证金尚未对外支付。截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金使用余额为 1,549.15 万元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司制定了《募集资金专项管理制度》（以下简称《管理制度》）。《管理制度》业经本公司 2008 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 2009 年年度股东大会审议通过。《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，本公司开具了4个募集资金专户。同时，为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。

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。

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2010年12月31日，本公司在建行文登支行、农行葛家分理处和中行文登支行的募集资金专户均已销户，剩余的募集资金全部存放在商行文登支行，具体如下：

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	商行文登支行	68900201090000000089	募集资金专户	651.34
天润曲轴公司	商行文登支行	18900205010200000010	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	98900205010200000011	募集资金专户	500.00
天润曲轴公司	商行文登支行	58900205010200000013	募集资金专户	250.00
合计				1,901.34

募集资金账户存储余额共1,901.34万元，较募集资金使用余额1,549.15万元多352.19万元，主要原因系募集资金利息收入、付款手续费等形成的结余计352.19万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金投资项目资金使用情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司不存在募集资金投资项目出现异常的情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 公司不存在变更募集资金投资项目的情形。

(二) 公司不存在募集资金投资项目对外转让或者置换的情形。

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的相关信息及时、真实、准确、完整，在募集资金存放、使用、管理及披露中，本公司不存在违规情形。

附件：募集资金使用情况对照表

天润曲轴股份有限公司

2011 年 1 月 27 日

附件

募集资金使用情况对照表

2010 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	42,531.96			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	79,063.32			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 (新增净利润)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
轻卡曲轴生产线项目	否	10,379.00	10,379.00	-78.13	10,379.00	100.00	2010年8月	663.00	是	否
重卡曲轴生产线项目	否	17,049.00	17,049.00	8,584.25	17,175.56	100.74	2011年2月			否
潍柴重卡曲轴生产线项目	否	14,876.00	14,876.00	7,262.30	14,911.94	100.24	2010年11月	526.00	是	否
锡柴重卡曲轴生产线项目	否	19,084.00	19,084.00	10,327.62	19,084.00	100.00	2011年2月			否
小计		61,388.00	61,388.00	26,096.04	61,550.50			1,189.00		
超募资金投向										
重型发动机曲轴锻造生产线项目	否	19,224.47	19,224.47	16,435.92[注]	17,512.82[注]	91.10	2012年1月			否
小计		19,224.47	19,224.47	16,435.92	17,512.82					
合计		80,612.47	80,612.47	42,531.96	79,063.32			1,189.00		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用						

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司超额募集资金共计 192,244,650.00 元。为了提高募集资金使用效率，2009 年 10 月，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，公司使用本次超额募集资金中的 15,000 万元投入在建的重型发动机曲轴锻造生产线项目。</p> <p>为加快项目进度，2010 年 10 月，经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，公司将剩余超额募集资金共计 42,244,650.00 元继续投入到重型发动机曲轴锻造生产线项目。截至 2010 年 12 月 31 日超募资金按照项目实施的进度使用。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本期无募集资金投资项目先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2009 年 9 月，经公司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，公司于 2010 年 2 月将该部分资金归还至募集资金专户。</p> <p>2010 年 2 月，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，本公司继续使用闲置募集资金 8,000 万元暂时补充流动资金，公司于 2010 年 8 月将该部分资金归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>用途：尚未使用的募集资金余额为 1,549.15 万元，将按计划投入重型发动机曲轴锻造生产线项目。</p> <p>去向：剩余募集资金存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止 2010 年 12 月末，公司部分募投项目实际投资总额超出了承诺投资总额 162.50 万元，公司已于 2011 年 1 月将超出部分从自有资金账户归还至募集资金账户。

注：截止 2010 年 12 月末，锻造生产线项目投入金额中包含公司为了支付该项目进口设备的信用证保证金，自募集资金账户转入自有账户的 2,560.96 万元，但目前该保证金尚未对外支付。