

**关于鲁泰纺织股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告**

中瑞岳华专审字[2012]第 0506 号

**RSM!**  **中瑞岳华会计师事务所**  
RSM CHINA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

# 目 录

1. 鉴证报告.....	1
2. 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	2

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
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：100033

RSM China Certified Public Accountants  
Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street  
Xicheng District  
Beijing PRC  
Post Code:100033

电话：+86(10)88095588  
Tel: +86(10)88095588  
传真：+86(10)88091199  
Fax: +86(10)88091199

## 关于鲁泰纺织股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

中瑞岳华专审字[2012]第 0506 号

### 鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制。

本鉴证报告仅供贵公司 2011 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2012 年 3 月 21 日

# 鲁泰纺织股份有限公司

## 董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2011 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

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，本公司于 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。

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司募集资金按照招股意向书规定的用途用于补充流动资金 30,000.00 万元。2009 年度自募集资金专户支付 33,812.45 万元，其中：置换以自筹资金预先投入募集资金项目 26,486.16 万元、支付 2009 年度募集资金项目建设款 7,326.29 万元。

截至 2009 年 12 月 31 日止，募集资金余额 31,269.00 万元。扣除根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于将 3 亿元闲置募集资金继续临时用于补充流动资金的议案》拨付的流动资金 30,000 万元，募集资金专户存款余额 1,406.96 万元。

2010 年度自募集资金专户支付募集资金项目建设款 13,998.13 万元。扣除根据公司 2010 年第六届董事会第三次会议审议通过的《关于将暂时闲置募集资金 9400 万元暂用于补充流动资金的议案》拨付的流动资金 9,400 万元,截止 2010 年 12 月 31 日募集资金余额为 8,084.76 万元。

2011 年 3 月用于补充流动资金的 9,400 万元到期转入募集资金专户, 2011 年度自募集资金专户支付募集资金项目建设款 10,132.72 万元,截止 2011 年 12 月 31 日募集资金余额为 7,555.32 万元。

### 募集资金本年度使用金额及余额明细表

金额单位: 人民币万元

开户银行	账号	募集资金 期初存款 金额	本年利 息收入	本年支付	本年通知、 定期、购汇 存款户转 存	流动资 金转入	募集资 金账户 结转	年末余额
农行淄博市分行	2110010400 43344	10.38	192.56	7,681.94	1,680.00	9,400.00	74.56	3,675.56
农行淄博市分行 通知存款专户	2110011200 00743	3,000.00			-3,000.00			
农行淄博市分行 通知存款专户	2110011400 03198	5,000.00			-5,000.00			
农行淄博市分行 通知存款专户	21100112000 1089				1,000.00			1,000.00
农行淄博市分行 定期存款专户	21100114000 3768				2,000.00			2,000.00
中行淄川支行(外 币户)	2351058599 33		10.62	2,450.86	3,320.00			879.76
中行淄川支行	2390058599 37 (原账号: 4111225047 08096001)	16.17	0.07	0.05				-16.19
建行淄川支行	3700163624 1050149674	58.21	0.22	0.06				-58.37
合计		8,084.76	203.47	10,132.91		9,400.00		7,555.32
其中:								
募集资金		17,270.87		10,132.72				7,138.15
利息收入		213.89	203.47	0.19				417.17
闲置募集资金临 时补充流动资金		-9,400.00				9,400.00		

注:“中行淄川支行(外币户)”为日元购汇户,期末外币余额为 10,847.82 万日元。

## 二、募集资金存放和管理情况

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,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2008年度公开增发A股募集资金三方监管协议》以及《补充协议》。协议约定公司在上述三家银行分别开设募集资金专用账户,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。上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。三方认真履行监管协议约定的职责,募集资金使用监管工作未发现重大问题。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### 1、募集资金投资项目的资金使用情况。

募投项目的资金使用情况,参见“募集资金使用情况对照表”(附表1)。

“15万锭高档精梳纱项目”投产后生产的精梳纱纱线、“5万锭倍捻生产线项目”投产后生产的倍捻纱线等,全部属于中间品,没有直接对外销售。按照其生产成本结转到下一道生产工序,全部用于公司色织布生产,其效益体现在公司最终产品色织布和衬衣销售效益中,无法单独核算。

### 2、募集资金投资项目先期投入及置换情况。

截至2011年12月31日止,公司以自有资金预先投入置换募集资金264,861,646.97元,具体情况如下:

项目	以自有资金预先投入置换募集资金	开户银行	账号
15万锭高档精梳纱项目	243,332,427.26	建行淄川支行	37001636241050149674

5 万锭倍捻生产线项目	16,604,741.86	建行淄川支行	37001636241050149674
营销网络建设项目	4,924,477.85	建行淄川支行	37001636241050149674
合计	264,861,646.97		

2009 年 1 月 11 日，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》。保荐机构国泰君安证券股份有限公司发表了同意的意见。公司聘请中瑞岳华会计师事务所对以自筹资金预先投入募集资金项目的情况进行了专项审计，并出具了中瑞岳华专审字[2008]第 3754 号鉴证报告。

### 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司经董事会批准，将闲置募集资金临时用于补充流动资金的具体情况如下：

闲置募集资金临时用于补充流动资金情况表

批准使用 金额	批准开始日期	批准归还日期	金额单位：人民币万元	
			实际使用 金额	是否如期归还
30,000	2009 年 9 月 6 日	2010 年 3 月 6 日	30,000	已到期转入募集资金户
9,400	2010 年 3 月 5 日	2010 年 9 月 5 日	9,400	到期前经董事会批准继续临时用于补充流动资金
9,400	2010 年 9 月 5 日	2011 年 3 月 5 日	9,400	已到期转入募集资金户
9,400	2011 年 3 月 28 日	2011 年 9 月 28 日	9,400	已到期转入募集资金户

2009 年 8 月 18 日，第五届董事会第三十三次会议审议通过《关于继续将 30,000 万元闲置募集资金临时用于补充流动资金的议案》。2009 年 8 月 18 日，保荐机构国泰君安证券股份有限公司出具《关于同意鲁泰纺织股份有限公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的保荐意见》。同意鲁泰纺织在符合法律、法规和规范性文件以及公司管理制度的前提下，按照法定程序将部分闲置募集资金不超过 3 亿元暂时用于补充公司流动资金，使用期限为股东大会批准之日起不超过 6 个月。2009 年 9 月 4 日，2009 年第二次临时股东大会通过《关于将 3 亿元闲置募集资金继续临时用于补充流动资金的议案》。

2010年3月5日，第五届董事会第三十五次会议审议通过《关于将暂时闲置募集资金9,400万元暂用于补充流动资金的议案》。经董事会批准之日起不超过6个月，流动资金的用途仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用。

2010年9月3日，第六届董事会第三次会议审议通过《关于将暂时闲置募集资金9,400万元暂用于补充流动资金的议案》。经董事会批准之日起不超过6个月，流动资金的用途仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，并保证在6个月到期后及时转至募集资金专用账户。

2011年3月30日，第六届董事会第九次会议审议通过《关于继续使用闲置募集资金用于补充流动资金的议案》，将9,400万元暂时闲置募集资金继续用于补充流动资金。经董事会批准之日起不超过6个月，流动资金的用途仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，并保证在6个月到期后及时转至募集资金专用账户。

#### 4、结余募集资金使用情况。

截至2011年12月31日止，公司不存在将募投项目结余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### 5、尚未使用的募集资金用途及去向。

截至2011年12月31日止，公司尚未使用的募集资金将继续用于“营销网络建设项目”及“4000万米高档色织布生产线项目”。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

#### 1、募集资金投资项目变更情况

本年度变更募集资金投资项目的资金使用情况参见“变更募集资金投资项目情况表”（附表2）。

截止2011年9月，募投项目“营销网络建设项目”实施已近三年，但由于市场情况的变化等原因，项目实施缓慢，鉴于该项目适于长期持续投入的特点，致使部分募集资金长期闲置，影响募集资金的使用效率。为提高资金的使用效率，保证股东利益最大化，根据募集资金使用管理的有关规定，2011年10月18日公司召开2011年度第三次临时股东大会决定：减少“营销网络建设项目”的募集资金投入14,000万元，该资金投入“4000万米高档色织布生产线项目”，“营销网络建设项目”的后续资金需求以变更用途后的募集资金余额和利息及公司的自有资金陆续投入。

#### 2、募集资金投资项目已对外转让或置换的情况



截至 2011 年 12 月 31 日止，公司不存在募投项目对外转让或置换的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

- 1、公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。
- 2、募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

**鲁泰纺织股份有限公司董事会**

**2012 年 3 月 21 日**

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位: 鲁泰纺织股份有限公司

金额单位:人民币万元

募集资金总额		95,081.45	本年度投入募集资金总额		10,132.72					
报告期内变更用途的募集资金总额		14,000.00	已累计投入募集资金总额		87,943.30					
累计变更用途的募集资金总额		14,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		14.72%								
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	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										
15 万锭高档精梳纱项目	否	33,460.93	26,460.93		26,460.93	100.00%	2008 年 8 月			否
5 万锭倍捻生产线项目	否	14,251.87	4,086.83		4,086.83	100.00%	2009 年 1 月			否
1000 万米高档女装面料项目	否	14,533.69	14,533.69		14,533.69	100.00%	2010 年 6 月			否
营销网络建设项目	是	6,000.00	6,000.00	1,554.55	4,283.68	71.39%				否
4000 万米高档色织布生产线项目	是	14,000.00	14,000.00	8,578.17	8,578.17	61.27%	2013 年 6 月			否
补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00		30,000.00	100.00%				
承诺投资项目合计		112,246.49	95,081.45	10,132.72	87,943.30	92.49%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因										
项目可行性发生重大变化的情况说明				截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司不存在募投项目可行性发生重大变化的情况。						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司不存在超募资金情况。						
募集资金投资项目实施地点变更情况				截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司不存在募集资金投资项目实施地点变更情况。						
募集资金投资项目实施方式调整情况				截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司不存在募集资金投资项目实施方式调整情况。						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司以自有资金预先投入置换募集资金 264,861,646.97 元。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司将闲置募集资金临时用于补充流动资金余额为 0。						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司不存在募集资金结余情况。						
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的募集资金将继续用于营销网络建设项目及 4000 万米高档色织布生产线项目。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

2011 年度

编制单位: 鲁泰纺织股份有限公司

金额单位:人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
4000 万米高档色织布生产线项目	营销网络建设项目	14,000.00	8,578.17	8,578.17	61.27%	2013 年 6 月			否
合计		14,000.00	8,578.17	8,578.17			-		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明				详见《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》四、1					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									