

关于江苏通润工具箱柜股份有限公司 募集资金2009年度使用情况鉴证报告

信会师报字（2010）第11079号

江苏通润工具箱柜股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的江苏通润工具箱柜股份有限公司(以下简称“贵公司”)董事会《关于募集资金 2009 年度使用情况的专项报告》(以下简称“募资年度报告”)进行鉴证。

一、管理层对募资年度报告的责任

贵公司管理层的责任是按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定编制募资年度报告，并保证募资年度报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；为募资年度报告鉴证审核提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证的基础上对贵公司募资年度报告发表鉴证结论。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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对贵公司募资年度报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算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、鉴证结论

我们认为，贵公司募资年度报告的编制符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司 2009 年度募集资金的存放和使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司2009年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：孙冰

中国注册会计师：郑斌

中国·上海

二〇一〇年四月九日

江苏通润工具箱柜股份有限公司董事会 关于募集资金2009年度使用情况的专项报告

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]186号文核准，本公司于2007年7月25日采用网下询价配售与网上定价发行相结合的方式，发行了普通股（A股）股票1,750万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币13.98元，公司共募集资金244,650,000.00元，扣除发行费用17,818,575.00元后，实际募集资金净额为226,831,425.00元。该募集资金已于2007年8月1日全部到位。

以上新股发行的募集资金业经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2007）第11680号验资报告审验。

(二) 以前年度使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、 2007年度使用金额

(1)截止至2007年12月31日，本公司募集资金项目累计投入42,466,149.68元，其中：于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币2,835,823.58元；2007年8月1日至2007年12月31日期间使用募集资金直接投入承诺投资项目人民币39,630,326.10元。

(2) 经公司第二届董事会第七次会议决议通过，同意募集资金超额部分36,984,325.00元用于补充流动资金。

(3) 截止至2007年12月31日，共使用募集资金79,450,474.68元。

2、 2008年度使用金额

(1)2008年度以募集资金直接投入募集资金项目75,430,134.37元，截止至2008年12月31日，本公司募集资金项目累计投入117,896,284.05元。

(2) 截止至2008年12月31日，共使用募集资金154,880,609.05元。

3、 2009年度使用金额及余额

(1)2009年度以募集资金直接投入募集资金项目42,034,999.55元，其中：投入到扩大工具箱及薄板制品生产能力技术改造项目、高档工具箱柜项目和不锈

钢工具箱柜及薄板制品项目的铺底流动资金分别为 2,898,000.00 元、6,298,600.00 元和 4,621,900.00 元；截止至 2009 年 12 月 31 日，本公司募集资金项目累计投入 159,931,283.60 元。

(2) 截止至 2009 年 12 月 31 日，共使用募集资金 196,915,608.60 元。

(3) 截止至 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额合计为 34,555,501.97 元，与尚未使用的募集资金余额 29,915,816.40 元的差异金额为 4,639,685.57 元，差异原因是收到募集资金存款利息 4,643,777.86 元，列支银行手续费 4,092.29 元。

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金在各银行账户的存储情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)等法律法规，结合公司实际情况，制定了《江苏通润工具箱柜股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》的要求，公司对募集资金实行专户存储，在使用募集资金时，严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，以保证专款专用。公司为本次募集资金开设了募集资金专项账户，其中：中国工商银行股份有限公司常熟支行活期存款账户为：1102024809001176246；中国建设银行股份有限公司常熟支行活期存款账户为：32201986136059333888；中信银行股份有限公司常熟支行活期存款账户为：7324010182400012514。

截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金专项账户的余额如下：

单位：人民币元

募集资金存储银行名称	银行账号	年末余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司常熟支行	1102024809001176246	300,000.00	活期存款
	1102024829001902510	3,286,749.10	协定存款
中国建设银行股份有限公司常熟支行	32201986136059333888	968,167.75	活期存款
	32201986136049338338*000*5	20,000,000.00	三个月定期存单（注 1）
	32201986136049338338*000*6	10,000,000.00	三个月定期存单（注 1）
中信银行股份有限公司常熟支行	7324010182400012514	585.12	活期存款
合计		34,555,501.97	

注 1：公司与中国建设银行股份有限公司常熟支行签订了《定期存款协议》，该协议于 2007 年 8 月 3 日生效。协议规定该账户所有资金进出必须全部通过中国建设银行股份有限公司常熟支行的 32201986136059333888 募集资金专用账户，公司无权不通过专户直接提取、使用该定期存款。该存款不得用于质押。

(二) 公司于 2007 年 9 月 1 日与保荐人东吴证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司常熟支行、中国建设银行股份有限公司常熟支行、中信银行股份有限公司常熟支行签订了《募集资金三方监管协议》，以上《三方监管协议》与深圳证券交易所募集资金三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

编制单位：江苏通润工具箱柜股份有限公司				2009 年度							单位：人民币万元	
募集资金总额				22,683.1425		本年度投入募集资金总额					4,203.50	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					15,993.12	
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
扩大工具箱及薄板制品生 产能力技术改造项目		2,998.63	未调整	2,998.63	784.02	2,107.34	-891.29	70.28	2009 年			否
高档工具箱柜项目		9,043.85	未调整	9,043.85	2,116.41	7,918.11	-1,125.74	87.55	2009 年	-19.82		否
不锈钢工具箱柜及薄板制 品项目		5,115.15	未调整	5,115.15	1,254.63	4,457.81	-657.34	87.15	2009 年	83.37		否
技术中心技术改造项目		1,827.08	未调整	1,827.08	48.44	1,509.86	-317.22	82.64	2009 年			否
合计		18,984.71		18,984.71	4,203.50	15,993.12	-2,991.59					
未达到计划进度原因（分具体项目）					各募集资金投资项目均已全部完工，进度未达 100%是由于项目有结余的募集资金。							
项目可行性发生重大变化的情况说明												
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					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					截止 2007 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先投入扩大工具箱柜及薄板制品生产能力技术改造项目、高档工具箱柜项目、不锈钢工具箱柜及薄板制品项目共计 2,835,823.58 元。上述先期投入资金业经立信会计师事务所有限公司信会师报字(2007)第 11766 号专项审核报告鉴证。公司第二届董事会第八次会议审议通过后，于 2007 年 9 月份已进行上述募集资金置换事宜。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							
项目实施出现募集资金节余的金额及原因					截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金账户节余 34,555,501.97 元；结余原因主要是由于部分固定资产由原计划采购进口设备变更为购买国产设备来替代，同时通过生产工艺升级，减少了部分钣金设备的采购，在保证达到设计产能的前提下节约了募集资金。							
尚未使用的募集资金用途及去向					公司计划于 2010 年将尚未使用的募集资金用于补充公司流动资金。							
募集资金其他使用情况					本次募集资金超额部分 36,984,325.00 元已用于补充公司流动资金，此议案于公司第二届董事会第七次会议审议通过。							

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。“本年度实现的效益”取自该项目的营业利润。

注 4：公司高档工具箱柜项目和不锈钢工具箱柜及薄板制品项目的海虞新厂土建工程款按两项目的占地面积分摊。其中高档工具箱柜项目的占地面积为 43,730 平方米（常发改外[2006]33 号），不锈钢工具箱柜及薄板制品项目的占地面积为 14,338 平方米（常发改外[2006]34 号）。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2009 年度募集资金投资项目的资金使用未发生变更。

五、 募集资金投资项目实现效益情况

公司不锈钢工具箱柜及薄板制品项目 2009 年度实现营业收入 3,161.16 万元，实现效益 83.37 万元；高档工具箱柜项目 2009 年度实现营业收入 3,024.87 万元，实现效益-19.82 万元。

公司扩大工具箱柜及薄板制品生产能力技术改造项目、技术中心技术改造项目与公司的整体生产效益有关，其效益均已包含在公司总体效益内，无法单独核算。

六、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况。

江苏通润工具箱柜股份有限公司董事会

二 0 一 0 年四月九日