

关于天润曲轴股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

浙天会审（2009）3479 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）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

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为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

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，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》的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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说明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《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》与实际情况相符。

浙江天健东方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 胡燕华

中国注册会计师 胡彦龙

报告日期：2009 年 9 月 9 日

天润曲轴股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

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》之规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕697号文核准，并经贵所同意，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（每股面值1元），发行价为每股人民币14.00元，应募集资金总额为840,000,000.00元，坐扣承销费和保荐费21,000,000.00元后的募集资金为819,000,000.00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37001706501050163169账号内。

另扣除律师费、审计费、法定信息披露费、路演推介费及已预付的保荐费等其他发行费用12,875,350.00元后，本公司本次募集资金净额806,124,650.00元。上述募集资金到位情况业经浙江天健东方会计师事务所有限公司验证，并由其出具了《验资报告》（浙天会验〔2009〕132号）。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

根据本公司《首次公开发行股票招股说明书》，首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	项目使用募集资金	其中固定资产投资	募集资金年度使用计划			登记备案号
				第一年	第二年	第二年以后	
锡柴重卡曲轴生产线项目	19,084	19,084	17,681	7,072	10,609	1,403	0700000136

重卡曲轴生产线项目	17,049	17,049	16,092	6,437	9,655	957	0700000134
轻卡曲轴生产线项目	10,379	10,379	9,722	3,889	5,833	657	0700000133
潍柴重卡曲轴生产线项目	14,876	14,876	14,111	5,645	8,467	764	0700000135
合计	61,388	61,388	57,606	23,043	34,564	3,781	

募集资金净额超过 61,388 万元的部分，将用于补充流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司各募集资金项目已经国家相关部门批准实施。截至 2009 年 8 月 31 日，本公司募集资金项目已经完成投资情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	已投资额				占总投资比例
		建筑工程	设备	其他	合计	
锡柴重卡曲轴生产线项目	19,084	839.92	6,459.38	523.28	7,822.58	40.99%
重卡曲轴生产线项目	17,049	699.93	5,483.52	352.23	6,535.68	38.33%
轻卡曲轴生产线项目	10,379	417.40	8,893.95	780.69	10,092.04	97.24%
潍柴重卡曲轴生产线项目	14,876	1,103.82	5,434.60	409.43	6,947.85	46.71%
合计	61,388	3,061.07	26,271.45	2,065.63	31,398.15	51.15%

天润曲轴股份有限公司

2009 年 9 月 9 日