

浙江闰土股份有限公司

募集资金鉴证报告

2010 年度

关于浙江闰土股份有限公司 2010年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2011]第12107号

浙江闰土股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江闰土股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2010年度募集资金存放与使用情况专项报告》（以下简称“2010年度募资专项报告”）。

贵公司管理层的责任是提供真实、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》（的规定编制2010年度募资专项报告，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的2010年度募资专项报告发表鉴证意见。

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。执业准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作以对2010年度募资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作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司管理层编制的2010年度募资专项报告符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司2010年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司2010年度报告披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为贵公司2010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：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一一年四月十八日

浙江闰土股份有限公司 2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）655 号文核准，公司于 2010 年 6 月 23 日首次公开发行人民币普通股（A 股）7,382 万股，发行价格为每股人民币 31.2 元，募集资金总额为人民币 230,318.40 万元，扣除主承销商承销费及保荐费 13,690 万元后，于 2010 年 6 月 28 日存入公司募集资金专用账户 216,628.40 万元；另扣减其余发行费用 2,380.35 万元后，实际募集资金净额为 214,248.05 万元。

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审验，并由其出具信会师报字（2010）第 24614 号验资报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司执行企业会计准则监管问题简答》（2010 年第 1 期）和财会[2010]25 号《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》规定，公司发行权益性证券过程中发生的广告费、路演及财经公关费、上市酒会费等其他费用应在发生时计入当期损益。由此将与股票发行非直接相关的费用 1,109.18 万元，计入当期损益，相应调增募集资金净额 1,109.18 万元，调增后募集资金净额 215,357.23 万元。

(二) 2010 年度募集资金使用情况及结余情况

2010 年度公司募集资金实际使用情况为：募集资金专户支出 7,693.96 万元，其中本年置换前期利用自筹资金预先投入募投项目的金额 5,262.77 万元，直接投入募投项目 2,431.19 万元；超募资金专户支出 55,400.04 万元，其中归还银行贷款 30,900.00 万元，补充流动资金 15,000 万元，对子公司增资 9,500.00 万元，银行手续费支出 0.04 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 151,380.32 万元，募集资金余额应为 152,263.23 万元，差异 882.91 万元，原因系银行存款利息收入 226.27 万元，公司尚未将与股票发行非直接相关的费用 1,109.18 万元转回募集资金账户。

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

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》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《浙江闰土股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称《管理制度》），对募集资金的存储、用途变更、管理和监督等方面均作出了具体明确的规定。公司严格按照《管理制度》的规定管理募集资金，募集资金的存储、用途变更、管理和监督不存在违反《管理制度》规定的情况。

公司于2010年7月23日连同海通证券股份有限公司与中国银行股份有限公司绍兴分行上虞支行、中国工商银行股份有限公司上虞支行、交通银行股份有限公司绍兴上虞支行、中国建设银行股份有限公司上虞支行、中信银行股份有限公司绍兴上虞支行和浙商银行股份有限公司绍兴支行六家募集资金存放机构分别签署了《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截止2010年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

募集资金存储银行名称	银行账号	账户性质	期末余额（元）
中信银行股份有限公司 绍兴上虞支行	7334110182600176909	活期户	197,008.37
	7334110184000322341	定期户	15,000,000.00
	7334110184000321963	定期户	15,000,000.00
	7334110184000322104	定期户	15,000,000.00
	7334110184000322021	定期户	15,000,000.00
	7334110184000322271	定期户	15,000,000.00
	7334110184000322643	定期户	15,000,000.00
	7334110184000322409	定期户	15,000,000.00
	7334110184000325973	定期户	10,000,000.00
	7334110184000322701	定期户	15,000,000.00
	7334110184000322878	定期户	15,000,000.00
	7334110184000322543	定期户	15,000,000.00
	7334110184000325807	定期户	10,000,000.00
	7334110192600016462	通知存款	12,000,000.00
小计		182,197,008.37	
中国建设银行股份有限 公司上虞支行	33001656435053010059	活期户	3,155,272.82
	3300165435049000047	定期户	150,000,000.00
	3300165435049000047	通知存款	21,000,000.00
	小计		174,155,272.82

浙江闰土股份有限公司
2010年度
募集资金存放与使用情况的专项报告

募集资金存储银行名称	银行账号	账户性质	期末余额（元）
交通银行股份有限公司 上虞支行	294056001018010131307	活期户	461,393.62
	29405600160851001208000291254	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291255	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291256	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291257	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291258	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291259	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291260	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291261	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291262	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291263	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291264	定期户	25,000,000
	29405600160851001208000291265	定期户	25,000,000
	29405600160850000880000208092	通知存款	13,500,000
	小计		313,961,393.62
中国工商银行股份有限公司 上虞支行	1211022029200030385	活期户	285,363.03
	1211022014200019454	定期户	320,000,000.00
	1211022014200019578	通知存款 户	13,000,000.00
	小计		333,285,363.03
中国银行股份有限公司 上虞道墟支行	870017361018094001	活期户	812,546.81
	870017361018091001	定期户	380,000,000.00
	870017361018213001	通知存款 户	17,000,000.00
	小计		397,812,546.81
浙商银行股份有限公司 绍兴越城支行	3371020110120100016021	活期户	391,585.62
	3371020110121800013993	定期户	92,000,000.00
	3371020110121800013993	通知存款 户	20,000,000.00
	小计		112,391,585.62
合计			1,513,803,170.27

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及情况

无

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

无

(四) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2010年度公司募集资金投资项目利用自筹资金实际已投入的具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	高档分散染料项目	3,257,427.40
2	循环再生项目	4,449,284.25
3	萘系列项目	11,362,852.75
4	苯系列项目	12,099,709.60
5	离子膜烧碱项目	21,458,395.94
	合计	52,627,669.94

立信会计师事务所有限公司对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了信会师报字（2010）第 11778 号《关于浙江闰土股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以本次募集资金 52,627,669.94 元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以本次部分超募资金中的不超过 15,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月，自 2010 年 10 月 15 日至 2011 年 4 月 14 日止。截止 2010 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金补充流动资金的金额为 15,000 万元。

(六) 节余募集资金使用情况

无

(七) 募集资金使用的其他情况

1、 使用部分超募资金偿还银行贷款

公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司以本次部分超募资金 30,900 万元归还银行贷款。截止 2010 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金归还银行贷款的金额为 30,900 万元。

2、 使用超募资金对全资子公司增资

公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》，同意公司以本次部分超募资金 9,500 万元对全资子公司江苏和利瑞科技发展有限公司(以下简称“江苏和利瑞”)增资。截止 2010 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金对江苏和利瑞增资的金额为 9,500 万元，其中 4,500 万元用于江苏和利瑞正常营运所需的流动资金，5,000 万元用于江苏和利瑞项目后续建设。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规和规范性文件，江苏和利瑞将用于项目后续建设的 5,000 万元在银行开设了募集资金专户，并同海通证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司灌云支行于 2010 年 11 月 16 日签署了《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，三方监管协议的履行不存在问题。

2010 年度，江苏和利瑞对上述募集资金使用情况为：直接投入建设项目 19,990,809.33 元。

截止 2010 年 12 月 31 日，江苏和利瑞募集资金专用账户余额应为 30,009,190.67 元，实际为 30,022,843.75 元，差异 13,653.08 元，原因是银行存款利息收入 13,653.08 元。2010 年 12 月 31 日募集资金账户余额具体如下：

募集资金存储银行名称	银行账号	账户性质	期末余额(元)
中国建设银行股份有	32001657336059111111	活期户	22,843.75
限公司灌云县支行	32001657336049666005	定期户	30,000,000.00
合计			30,022,843.75

3、 超募资金账户手续费支出

公司在浙商银行股份有限公司绍兴越城支行的超募资金账户发生手续费支出 0.04 万元，计入当期损益。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

无

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已及时、准确的披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2011 年 4 月 18 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

浙江闰土股份有限公司

二〇一一年四月十八日

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 浙江闰土股份有限公司

2010 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额				215,357.23		本年度投入募集资金总额				7,693.96			
变更用途的募集资金总额				---		已累计投入募集资金总额				7,693.96			
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	
高档分散染料项目	否	11,900	11,900		2,267.03	2,267.03			2011.6	---	注 4	否	
循环再生项目	否	8,000	8,000		802.70	802.70			2012.6	---	注 4	否	
萘系列项目	否	20,000	20,000		1,136.33	1,136.33			2012.6	---	注 4	否	
苯系列项目	否	18,000	18,000		1,209.99	1,209.99			2012.6	---	注 4	否	
离子膜烧碱项目	否	42,000	42,000		2,277.91	2,277.91			2012.12	---	注 4	否	
合计	—	99,900	99,900		7,693.96	7,693.96			—	—	—	—	
未达到计划进度原因(分具体项目)				无									
项目可行性发生重大变化的情况说明				无									
募集资金投资项目实施地点变更情况				无									
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				见三、(四)									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				见三、(五)									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无									
募集资金其他使用情况				见三、(七)									

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。

注 4: 截止 2010 年 12 月 31 日, 公司募投项目均未完工投产, 故本年度无实现的效益。