

浙江银轮机械股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2013 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2014]第610099号

浙江银轮机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵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贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

贵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《关于公司募集资金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贵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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的2013年度《关于公司募集资金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，如实反映了贵公司募集资金2013年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一四年四月七日

浙江银轮机械股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际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》及相关格式指引的规定，
本公司将2013年度募集资金存放与实际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、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1654 号文核准，浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2011 年 10 月 31 日由主承销商（保荐机构）光大证券股份有限公司采用全部向社会非公开发行人民币普通股（A 股）2,900 万股。每股发行价为人民币 16.31 元，共募集资金人民币 472,990,000.00 元，扣除发行费用 14,500,000.00 元后，于 2011 年 10 月 31 日存入本公司募集资金专用账户 458,490,000.00 元；另扣减其余发行费用 3,820,000.00 元后，实际募集资金净额为 454,670,000.00 元。

上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字[2011]第 13588 号验资报告。

(二) 以前年度使用金额、本年度使用金额及当前余额

公司以前年度已使用金额 148,712,387.74 元，本年度使用金额 75,332,719.85 元，截止 2013 年末剩余金额为 240,003,642.08 元。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司本年度募集资金使用情况如下：

项 目	金额（人民币元）
2012 年 12 月 31 日募集资金专户余额	266,553,989.40
减：2013 年度使用	75,332,719.85
加：暂时闲置募集资金补充流动资金转回	45,000,000.00
加：2013 年度存款利息收入减支付银行手续费	3,782,372.53
减：完结项目节余资金结转至其他账户	0.00
减：暂时闲置募集资金补充流动资金	0.00
2013 年 12 月 31 日募集资金专户余额	240,003,642.08

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

根据本公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，由公司负责募集资金项目的部门根据募集资金投资项目的具体实施进度编制计划书，在董事会授权范围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由项目负责人、财务负责人及总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，须报股东大会审批。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督，并将检查情况报告董事会审计委员会。

(二) 募集资金专户存储情况

为规范募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司分别在中国工商银行股份有限公司天台支行、中国建设银行股份有限公司天台支行和浙江天台农村合作银行银安支行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），子公司山东银轮热交换系统有限公司（以下简称山东银轮）在中国工商银行股份有限公司天台支行开设募集资金专项账户。这四个专户仅用于公司募投项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。公司连同光大证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司天台支行、中国建设银行股份有限公司天台支行和浙江天台农村合作银行银安支行签订《募集资金三方监管协议》，本公司、子公司山东银轮、保荐机构光大证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司天台支行签订《募集资金四方监管协议》。

截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金存放具体情况如下：

开户银行	银行账号	账户状态	金额
中国建设银行股份有限公司天台支行	33001667335059000860	正常	70,964,691.38
其中：定期存款		正常	65,884,257.66
浙江天台农村合作银行银安支行	201000087095784	正常	3,438,979.57
浙江天台农村合作银行银安支行（定期存款）	203000019579560	正常	20,000,000.00
浙江天台农村合作银行银安支行（定期存款）	203000023784166	正常	15,000,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	1207061129201148807	正常	8,771,005.05
中国工商银行股份有限公司天台支行（定期存款）	1207061114200003685	正常	85,000,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	1207061129201148780	正常	4,828,966.08
中国工商银行股份有限公司天台支行（定期存款）	1207061114200006542	正常	32,000,000.00
合 计			240,003,642.08

注：期末募集资金专户余额中含定期存款 217,884,257.66 元。

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。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2013 年度未有变更募集资金投资项目的情况。

(四) 募投项目先期投入及置换情况

公司 2013 年度未有募集资金置换的情况。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2013 年度未有用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(六) 节余募集资金使用情况

公司“年产 6 万套商用车冷却模块及年产 4 万套工程机械冷却模块生产建设项目”、“年产 1 万套 SCR 系统及年产 8 万套 SCR 转化器生产建设项目”和“山东生产基地建设项目”目前尚在投入期，不存在募集资金节余的情况。

(七) 超募资金使用情况

公司不存在超募的情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途和去向

设立专门存放资金的募集资金专户用于存放募集资金，其中 217,884,257.66 元存于定期存款账户。

(九) 募集资金使用的其他情况

公司 2013 年度未有募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

公司 2013 年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已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

本专项报告经公司董事会于 2014 年 4 月 7 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

浙江银轮机械股份有限公司

董事会

2014年4月7日

附表：

募集资金使用情况对照表 2013 年度

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			45,467.00	本年度投入募集资 金总额		7,533.27				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资 金总额		22,404.51				
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)	截至期末投入进度 (%) (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										
年产 6 万套商用车冷却模块及 年产 4 万套工程机械冷却模块 生产建设项目	否	12,800.00	11,920.00	2,437.72	5,073.96	42.57	2014 年 6 月 (注 1)	29.31	注 2	否
年产 1 万套 SCR 系统及年产 8 万套 SCR 转化器生产建设项目	否	10,950.00	10,000.00	3,724.25	6,379.35	63.79	2014 年 6 月 (注 1)	84.02	注 2	否
山东生产基地建设项目	否	25,100.00	23,547.00	1,371.30	10,951.20	46.51	2014 年 10 月 (注 1)	注 3	注 2	否
承诺投资项目小计		48,850.00	45,467.00	7,533.27	22,404.51					
超募资金投向										
归还银行贷款 (如有)										
补充流动资金 (如有)										
超募资金投向小计										
合计		48,850.00	45,467.00	7,533.27	22,404.51					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受宏观经济影响，2013 年前三季度公司山东生产基地建设项目产品市场需求回升速度缓于预期，经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司拟调整上述山东生产基地建设项目的完成日期，预计完工日期由 2013 年 12 月调整为 2014 年 10 月
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	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	无
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结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：该日期为项目预计实现完全达产的时间；

注 2：预计效益为项目完全达产后的效益，截止 2013 年 12 月 31 日，项目尚未完全达产；

注 3：该项目截止 2013 年 12 月 31 日尚未有产出，不计算收益。