

山东墨龙石油机械股份有限公司

募集资金存放与使用情况的专项报告及审核报告  
截至 2012 年 12 月 31 日止

## 审核报告

德师报(核)字(13)第 E0033 号

山东墨龙石油机械股份有限公司董事会：

我们审核了后附的山东墨龙石油机械股份有限公司(以下简称“山东墨龙公司”)截至 2012 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)

### 一、董事会对募集资金存放与实际使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44 号)及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》(深证上[2010]243 号)的规定编制募集资金存放与实际使用情况报告，并保证募集资金存放与实际使用情况报告的内容真实、准确、完整，且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是山东墨龙公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审核工作以对募集资金存放与实际使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了我们认为必要的审核程序，以获取有关募集资金存放与实际使用情况报告金额和披露的证据。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，山东墨龙公司的募集资金存放与实际使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44 号)及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》(深证上[2010]243 号)的规定编制，在所有重大方面真实反映了山东墨龙公司募集资金的存放与实际使用情况。

#### 四、本报告的使用范围

本报告仅供山东墨龙公司本次向相关监管部门报告募集资金的存放与实际使用情况时使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

中国注册会计师

2013年3月28日

募集资金存放与实际使用情况的专项报告  
截至 2012 年 12 月 31 日止

山东墨龙石油机械股份有限公司(以下简称“山东墨龙公司”或“公司”)董事会根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44 号)及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》(深证上[2010]243 号)的规定,编制了截至 2012 年 12 月 31 日止公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。现将截至 2012 年 12 月 31 日止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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1285 号文核准,山东墨龙公司 2010 年 10 月 11 日于深圳证券交易所以每股人民币 18 元的发行价格公开发行 70,000,000 股人民币普通股(A 股),股款计人民币 1,260,000,000.00 元,扣除承销费、推介费及上网发行费共计人民币 52,200,000.00 元后,公司实际收到上述 A 股的募股资金人民币 1,207,800,000.00 元,扣除由公司支付的其他发行费用后,实际募集资金净额为人民币 1,196,738,331.50 元。上述募集资金于 2010 年 10 月 14 日全部到账,并经山东正源和信会计师事务所有限责任公司验证并出具鲁正信验字(2010)第 3032 号《验资报告》。

2010 年 10 月 29 日,经公司第 3 届董事会第 4 次会议批准,公司以募集资金置换预先投入 Φ180mm 石油专用管改造工程项目的自筹资金金额计人民币 720,000,000.00 元。

2011 年 2 月 11 日,经公司第一次临时股东大会批准,公司以公开发行 A 股超募资金计人民币 220,000,000.00 元实施石油管材加工项目并由子公司威海市宝隆石油专材有限公司(以下简称“威海宝隆”)执行;公司使用公开发行 A 股超募资金计人民币 256,738,331.50 元用于补充流动资金。

截至 2012 年 12 月 31 日止,公司及子公司累计使用募集资金计人民币 1,196,738,331.50 元,其中以前年度累计使用计人民币 1,194,260,495.89 元,2012 年度使用计人民币 2,477,835.61 元。尚未使用的募集资金余额计人民币 48,583.10 元(其中包含募集资金产生的利息收入计人民币 48,583.10 元)。

## 二、 募集资金存放和管理情况

### (1) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用,公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定,结合公司实际情况制定了公司《募集资金管理制度》,对所有募集资金实行专户存储,实行严格的审批程序,以保证专款专用。2010 年 10 月 25 日,公司连同招商证券股份有限公司(以下简称“招商证券”)与中国农业银行股份有限公司寿光市支行、中国银行股份有限公司寿光市支行两家募集资金存放机构(以下统称“募集资金专户存储银行”)签署《募集资金三方监管协议》。2011 年 2 月 21 日,公司、威海宝隆连同招商证券与中国银行股份有限公司寿光市支行签署《募集资金三方监管协议》。募集资金监管协议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异。上述募集资金监管协议已向中国证券监督管理委员会山东监管局、深圳证券交易所报备,并在中国证券监督管理委员会指定媒体上公告了相关信息内容。截至 2012 年 12 月 31 日,募集资金的使用和募集资金监管协议的履行均未发生违规问题。

## 二、 募集资金存放和管理情况

### (2)募集资金专户存储情况

截至 2012 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

银行名称	账户名称	专用账户账号	初始存放金额	2012 年 12 月 31 日 余额
中国银行股份有限公司寿光市支行	山东墨龙石油机械股份有限公司	245509183198	487,800,000.00	已销户
中国银行股份有限公司寿光市支行	山东墨龙石油机械股份有限公司	223409479717	-	已销户
中国农业银行股份有限公司寿光市支行	山东墨龙石油机械股份有限公司	15-424001040022994	720,000,000.00	48,583.10
中国农业银行股份有限公司寿光市支行	山东墨龙石油机械股份有限公司	424001140001898	-	已销户
中国银行股份有限公司寿光市支行	威海市宝隆石油专材有限公司	235110379813	-	已销户
<b>合计</b>			<b>1,207,800,000.00</b>	<b>48,583.10</b>

该等专用账户的初始存放金额合计为人民币 1,207,800,000.00 元。2010 年，公司除将募集资金专项用于  $\Phi 180\text{mm}$  石油专用管改造工程项目外，在募集资金专户存储银行的专用账户下分别开立了定期存款账户(中国银行股份有限公司寿光市支行定期存款账户账号 223409479717，中国农业银行股份有限公司寿光市支行定期存款账户账号 424001140001898)，并于 2010 年 11 月将暂时闲置资金共计人民币 476,720,000.00 元作为三个月定期存款分别存放在上述定期存款账户中。

2011 年，公司将募集资金计人民币 220,000,000.00 元转入子公司威海宝隆于中国银行股份有限公司寿光市支行开立的专用账户 (账号为 235110379813)，专项用于石油管材加工项目。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司于中国农业银行股份有限公司寿光市支行开立的专用账户(账号为 15-424001040022994)余额为人民币 48,583.10 元，全部为账户派生的利息收入。公司于中国银行股份有限公司寿光市支行开立的专用账户(账号为 245509183198)及两个专用账户下的定期存款账户(账号分别为 223409479717 和 424001140001898)均已销户；威海宝隆于中国银行股份有限公司寿光市支行开立的专用账户(账号为 235110379813)已销户。

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

单位：人民币元

募集资金总额				1,196,738,331.50	本年度投入募集资金总额				2,477,835.61			
变更用途的募集资金总额				无	已累计投入募集资金总额				1,196,738,331.50			
变更用途的募集资金总额比例				无								
累计变更用途的募集资金总额比例				无								
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	
承诺投资项目												
Φ180mm 石油专用管改造工程项目	否	720,000,000.00	720,000,000.00	-	720,000,000.00	-	100.00	2010.12	不适用(注 1)	不适用(注 2)	无	
承诺投资项目小计	否	720,000,000.00	720,000,000.00	-	720,000,000.00	-						
超募资金投向												
石油管材加工项目	否	220,000,000.00	220,000,000.00	2,477,835.61	220,000,000.00	-	100.00	2011.12	不适用(注 1)	不适用(注 2)	无	
补充流动资金	否	256,738,331.50	256,738,331.50	-	256,738,331.50	-	100.00	不适用	不适用	不适用	无	
超募资金投向小计	否	476,738,331.50	476,738,331.50	2,477,835.61	476,738,331.50	-						
合计		1,196,738,331.50	1,196,738,331.50	2,477,835.61	1,196,738,331.50	-						

三、 本年度募集资金的实际使用情况 - 续

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	
Φ180mm 石油专用管改造工程项目	无
石油管材加工项目	无
补充流动资金	无
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	超募资金净额为人民币 476,738,331.50 元，公司使用公开发行 A 股超募资金计人民币 220,000,000.00 元实施石油管材加工项目；使用公开发行 A 股超募资金计人民币 256,738,331.50 元用于补充流动资金。截至 2012 年 12 月 31 日，已全部使用完毕。详见本报告“一、募集资金基本情况”。
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	注 3
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	见本报告“一、募集资金基本情况”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：公司没有单独对募集资金投资项目进行效益核算。

注 2：公司没有单独对募集资金投资项目作出效益承诺。

注 3：2010 年 10 月 29 日，经公司第 3 届董事会第 4 次会议批准，公司以募集资金置换预先投入 Φ180mm 石油专用管改造工程项目的自筹资金金额计人民币 720,000,000.00 元。

#### 四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

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，不存在募集资金管理违规的情形。

山东墨龙石油机械股份有限公司董事会

2013年3月28日