

江苏江淮动力股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告  
天职沪核字[2010]第 999 号

---

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告	3

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职沪核字[2010]999号

江苏江淮动力股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏江淮动力股份有限公司（以下简称贵公司）截至2009年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

### **一、管理层的责任**

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

### **二、注册会计师的责任**

我们的责任是按照《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。

### **三、对报告使用者和使用目的的限定**

本鉴证报告仅供贵公司配股时使用，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配股的必备文件，随其他申报材料一起上报。

### **四、鉴证意见**

我们认为，在所有重大方面贵公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）的规定，如实反映了贵公司截至2009年12月31日的前次募集资金使用情况。

[此页无正文]

中国·北京  
二〇一〇年三月十八日

中国注册会计师： 张 坚  
\_\_\_\_\_

中国注册会计师： 任明果  
\_\_\_\_\_

# 江苏江淮动力股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

### 一、前次募集资金的数额和资金到位情况

江苏江淮动力股份有限公司（已下简称本公司或公司）经中国证监会证监公司字[2000]23号文核准，于2000年上半年实施了1999年度增资配股方案：以1998年末公司总股本27,680万股为基数，以10：3的比例向全体股东配售，配股价9.7元/股，其中向国家股股东实际配售300万股，向社会公众股股东配售2,640万股。募集资金共计285,180,000.00元，扣除发行费用后共募集资金278,403,453.50元，于2000年5月22日全部到账，并经江苏天衡会计师事务所有限公司于2000年5月25日出具了天衡验字(2000)16号验资报告。

### 二、前次募集资金实际使用情况

#### （一）前次募集资金实际使用情况对照

本公司承诺用募集资金投资建设5个技改项目和补充流动资金，分别是石家庄江淮动力有限公司柴油机组装生产线技术改造项目（以下简称“石家庄组装项目”）、年产40万套农用车齿轮技术改造项目（以下简称“农用齿轮项目”）、发展小型农机产品技术改造项目（以下简称“小型农机项目”）、扩大出口创汇年产10万台节能型柴油机技术改造项目（以下简称“扩大出口项目”）、模具生产技术改造项目（以下简称“磨具改造项目”）前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

#### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

1、原配股项目“石家庄江淮动力有限公司柴油机组装生产线技术改造项目”更改为收购石家庄江淮动力机有限公司46.823%股权（以下简称“石家庄收购项目”）。

原计划投入募集资金主要用于新增设备及完善必要的配套辅助设施，进行年产10万台柴油机的生产线技术改造。因上述设备和配套设施石家庄江淮动力机有限公司已投入到位，本公司通过收购石家庄江淮动力机有限公司46.823%股权就可实施该项目。

2、原配股项目“年产40万套农用车齿轮技术改造项目”更改为收购石家庄江淮动力机有限公司39.941%股权（以下简称“石家庄收购项目”）。

由于全国农机市场需求发生变化，行业竞争日趋激烈，农用车齿轮的市场需求下降，价格竞争激烈，实施新项目进行农用车齿轮生产的成本较高，已难以产生预期经济效益。加上配股募集资金投资项目论证时间与实际资金到位时间间隔较长，继续实施已不可行，为维护投资者的利益，减少项目实施的风险性，董事会对该项目经过重新论证后，放弃对该项目的投入，将该项目募集资金 3,960 万元变更为使用 3,395 万元收购石家庄江淮动力机有限公司 39.941% 股权，项目节余资金 565 万元全部用于补充公司流动资金。通过股权收购，利用石家庄江淮动力机有限公司及其股东拥有的现有资源，进行中、小型拖拉机的生产。

通过上述（一）、（二）项目变更，公司出资 7,375 万元收购石家庄天同拖拉机有限公司持有的石家庄江淮动力机有限公司 86.765% 的股权，从而在北方市场建立柴油机和拖拉机的生产基地。

上述募集资金投入项目变更经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第五次会议、2002 年第一次临时股东大会审议通过，并履行了信息披露义务。

### 3、补充流动资金

补充流动资金原计划投资 5,757.00 万元，经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第五次会议、2002 年第一次临时股东大会审议通过调整为计划投资 6,322.00 万元。

#### （三）前次募集资金实际使用情况

本公司募集资金实际使用 27,840.00 万元，已全部使用完毕，具体项目投入情况详见本报告附件 1。

1、本公司发展小型农机产品技术改造项目实际完成投资额 4,760.00 万元，比计划投资额增加 910.00 万元，增加部分系以公司经营性流动资金补充。

2、本公司扩大出口创汇年产 10 万台节能型柴油机技术改造项目实际完成投资额 3,864.00 万元，比计划投资额减少 96.00 万元，减少部分用于公司经营性流动资金。

3、本公司模具生产技术改造项目实际完成投资额 7,514.00 万元，比计划投资额增加 1,181.00 万元，增加部分系以公司经营性流动资金补充。

#### （四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

#### （五）闲置募集资金情况说明

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无闲置募集资金。

## 三、前次募集资金的收益情况

依照募集资金使用用途，募集资金投入项目截至 2009 年 12 月 31 日的各年实际收益与配股说明书收益核对情况详见本报告附件 2。

1、收购石家庄江淮动力机有限公司 86.765%的股权，预计达产后可年新增收益 2,600.00 万元；经测算，2004 年至 2009 年累计实现收益 596.32 万元，由于受同行业竞争等外部市场环境的影响，该项目历年均未达到原预计年收益。

2、发展小型农机产品技术改造项目，预计达产后年新增收益 1,722.70 万元；经测算，2004 年至 2009 年累计实现收益 21,620.84 万元，年平均实现收益 3,603.47 万元。

3、扩大出口创汇年产 10 万台节能型柴油机技术改造项目，预计达产后年新增销售收入 11,575.00 万元、利税 1,106 万元；经测算，2004 年至 2009 年累计实现收益 2,369.19 万元，年平均实现收益 394.87 万元，由于受国际竞争及今年材料价格上涨影响，从 2005 年开始本公司扩大出口创汇年产 10 万台节能型柴油机技术改造项目实现收益呈逐年下降趋势。

4、模具生产技术改造项目，预计可实现年收益 2,121.00 万元；经测算，2004 年至 2009 年累计实现收益 8,962.73 万元，年平均收益 1,493.79 万元。

#### **四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明**

本公司用前次募集资金认购股份的资产运行情况见三、1。

#### **五、其他差异说明**

本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容基本一致。

附件：

1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

江苏江淮动力股份有限公司

2010 年 月 日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：27,840.00						已累计使用募集资金总额：27,840.00				
变更用途的募集资金总额：1,858.00 变更用途的募集资金总额比例：6.67%						各年度使用募集资金总额：27,840.00 2000年：10,253.00 2001年：2,232.00 2002年：12,868.00 2003年：2,487.00				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				截止日项目完工程度(%)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额[注]	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	石家庄收购项目	石家庄收购项目	7,375.00	7,375.00	7,375.00	7,375.00	7,375.00	7,375.00		100
2	小型农机项目	小型农机项目	3,850.00	3,850.00	4,760.00	3,850.00	3,850.00	4,760.00	910.00	100
3	扩大出口项目	扩大出口项目	3,960.00	3,960.00	3,864.00	3,960.00	3,960.00	3,864.00	-96.00	100
4	模具改造项目	磨具改造项目	6,333.00	6,333.00	7,514.00	6,333.00	6,333.00	7,514.00	1,181.00	100
5	补充流动资金	补充流动资金	6,322.00	6,322.00	4,327.00	6,322.00	6,322.00	4,327.00	-1,995.00	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益 (年均)	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预 计效益
序号	项目名称			2007 年	2008 年	2009 年		
1	石家庄收购项目	不适用	2,600.00	1,815.46	-624.67	-748.43	588.16	否
2	小型农机项目	不适用	1,722.70	4,588.94	3,008.46	3,106.95	21,620.84	是
3	扩大出口项目	100%	836.00	348.26	-238.33	-143.72	2,369.19	否
4	模具改造项目	100%	2,121.00	1,575.90	1,330.73	2,888.81	8,962.73	否