

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董事会：

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

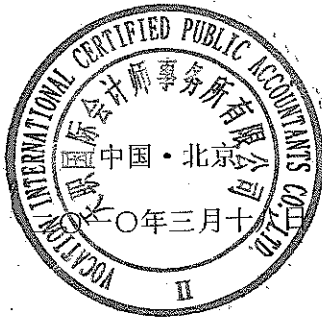
本鉴证报告仅供贵公司配股时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司配股的必备文件，随其他申报材料一起上报。

### 四、鉴证意见

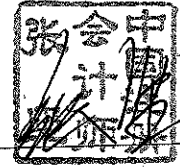
我们认为，在所有重大方面贵公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）的规定，如实反映了贵公司截至2009年12月31日的前次募集资金使用情况。



[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



# 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五项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“模具改造项目”）。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46.824%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46.824%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。

### （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 676.53 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,由于受国际竞争及近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 3 月 18 日

前次募集资金使用情况对照表

募集资金总额：27,840.00		募集资金投资总额						截止日募集资金累计投资额			单位：人民币万元
变更用途的募集资金总额：7940 万元		实际投资项目		募集资金投资总额		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	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	石家庄组装项目	石家庄收购项目	3,980.00	7,375.00	7,375.00	3,980.00	7,375.00	7,375.00	0.00	100	
2	农用齿轮项目	石家庄收购项目	3,960.00	3,960.00	3,960.00	3,960.00	3,960.00	3,960.00	0.00	100	
3	小型农机项目	小型农机项目	3,850.00	3,850.00	3,850.00	3,850.00	3,850.00	3,850.00	0.00	100	
4	扩大出口项目	扩大出口项目	3,960.00	3,960.00	3,960.00	3,960.00	3,960.00	3,960.00	0.00	100	
5	模具改造项目	模具改造项目	6,333.00	6,333.00	6,333.00	6,333.00	6,333.00	6,333.00	0.00	100	
6	补充流动资金	补充流动资金	5,757.00	6,322.00	6,322.00	5,757.00	6,322.00	6,322.00	0.00		
募集资金总额：27,840.00		变更用途的募集资金总额：7940 万元		实际投资金额 [注]		募集前承诺投资金额		实际投资金额		截止日募集资金累计投资额	
变更用途的募集资金总额比例：28.52%		变更用途的募集资金总额比例：28.52%		募集后承诺投资金额		募集后承诺投资金额		募集后承诺投资金额		截止日募集资金累计投资额	
巴累计使用募集资金总额：27,840.00		各年度使用募集资金总额：27,840.00		实际投资金额		募集前承诺投资金额		实际投资金额		截止日募集资金累计投资额	
2000 年：10,253.00		2000 年：10,253.00		募集前承诺投资金额		募集前承诺投资金额		募集前承诺投资金额		截止日募集资金累计投资额	
2001 年：2,232.00		2001 年：2,232.00		募集后承诺投资金额		募集后承诺投资金额		募集后承诺投资金额		截止日募集资金累计投资额	
2002 年：12,868.00		2002 年：12,868.00		实际投资金额		募集后承诺投资金额		募集后承诺投资金额		截止日募集资金累计投资额	
2003 年：2,487.00		2003 年：2,487.00		实际投资金额		募集后承诺投资金额		募集后承诺投资金额		截止日募集资金累计投资额	

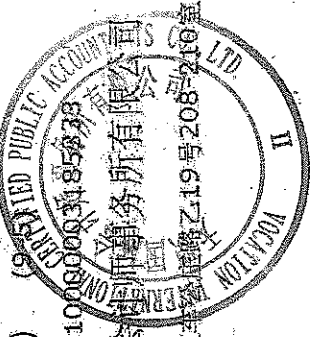
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				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	676.53	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



# 企业法人营业执照



(副本)  
 注册号 1100000003485533  
 天职国际会计师事务所有限公司  
 北京市海淀区丰体南路乙19号208-210室

法定代表人姓名 陈永宏  
 注册资本 500万元  
 实收资本 500万元  
 公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
 经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；从事资产评估业务，证券业评估；基本建设施工预决(结)算审计验证。  
 一般经营项目：无

成立日期 2000年07月04日  
 营业期限 自 2000年07月04日 至 2020年07月03日  
 请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

## 须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营尚凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变更，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日起至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁损，应当在国家登记机关指定的报上声明作废，申请补领。

## 年度检验情况

--	--	--	--

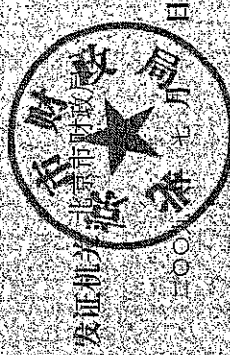


中华人民共和国国家工商行政管理局制

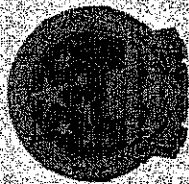
证书编号: NC-006207

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所有限公司

主任会计师: 陈永宏

办公场所: 北京市海淀区在公庄西路乙19号  
通大厦B座208室

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11000240

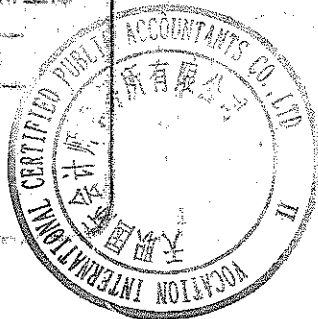
注册资本(出资额): 500 万元

批准设立文号: 湘财注协字[1999]125号

批准设立日期: 1999-06-30

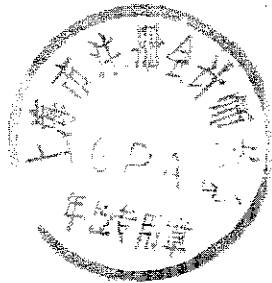


姓名: 张彦  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1973-12-14  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 天友宾馆会计师事务所上海分所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 321002197312141238  
 Identity card No: \_\_\_\_\_



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

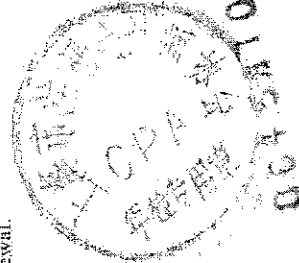
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年 12月 20日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 32100210007

No. of Certificate

上海市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

2005

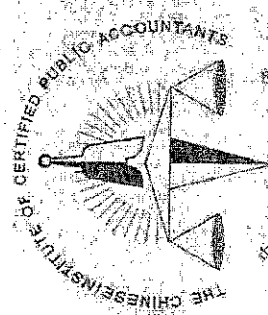
Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年 4月 30日



姓名: 任明强  
 Full name: 任明强  
 Sex: 男  
 出生日期: 1976-01-23  
 Date of birth: 1976-01-23  
 工作单位: 沃顿国际会计师事务所有限公司  
 Working unit: 沃顿国际会计师事务所  
 身份证号码: 330231197601232916  
 Identity card No.:

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



证书编号: 110002400199  
 No. of Certificate:  
 批准注册编号: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs:  
 发证日期: 2009年1月22日  
 Date of Issuance:

10 # 2009  
 2009年1月22日