

证券代码：600150

证券简称：G 重机

编号：临 2006—10

沪东重机股份有限公司

关于公司前期募集资金使用情况的说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的准确和完整，对公告的虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

一、前次募集资金的数额和到位情况

1998 年 4 月 14 日经中国证券监督管理委员会“证监发字（1998）60 号”文和“证监发字（1998）61 号”文批准，同意公司发行每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 7,000 万股（其中向社会公众公开发行 6,300 万股，向公司职工配售 700 万股），每股发行价格为 3.83 元，应募集股款为人民币 268,100,000.00 元，其中 6,300 万股委托申银万国证券股份有限公司承销，采用“上网定价”方式发行。截止 1998 年 4 月 27 日止，承销机构将承销部分应募集股款人民币 241,290,000.00 元，扣除了承销费、上市推荐费、上网费 5,466,015.00 元后，实际金额 235,823,985.00 元存入公司银行账户；公司职工股应缴股款 26,810,000.00 元亦缴入公司银行账户，合计收到股款 262,633,985.00 元。扣除公司直接支付的审计费、评估费、律师费等费用 2,403,985.00 元后，公司实际到位募集资金为 260,230,000.00 元，大华会计师事务所对公司募集资金进行验资，并出具了华业字（98）第 695 号《验资报告》。

二、前次募集资金投资项目及使用计划

根据公司首次公开发行《招股说明书》的承诺，前次募集资金计划

用于以下项目：

（1）柴油机总装试验车间技术改造项目

该项目经国家经贸委“国经贸改（1997）826号”文批准立项，总投资24,700万元，其中固定资产投资19,000万元，铺底流动资金5,700万元。改造后，可新增年30万千瓦船用大功率柴油机总装试验能力，使公司船用大功率柴油机总装试验能力达到年产73.5万千瓦。

（2）柴油机加工车间建造及技改项目

该项目经中国船舶工业总公司“船总配（1997）828号”和“船总配（1997）840号”文批准立项，项目固定资产投资5,785万元，拟全部使用本次公开发行股票募集资金投入。项目完成后，能增加30万千瓦船用大功率柴油机运动部件的加工能力，可满足年产73.5万千瓦船用大功率柴油机需要。

（3）柴油机铸造车间建造及技改项目

该项目经中国船舶工业总公司“船总配[1997]829号、832号、835号”文批准立项，项目固定资产投资6,760万元，拟全部使用募集资金投入。项目完成后，能达到年产10000吨铸铁件、8000吨铸钢件生产能力，可满足公司年产73.5万千瓦船用大功率柴油机需要。

上述项目共需投入资金37,245万元，其中：固定资产投资31,545万元，铺底流动资金5,700万元。募集资金与项目总投资的差额部分通过银行贷款及公司折旧补充。

三、前次募集资金调整投资计划情况说明：

1999年，因世界航运业受东南亚金融危机的滞后影响，船市低迷，作为为船舶配套的船用柴油机行业受到了重大的冲击，公司订单严重不足。根据中国船舶工业总公司预计，“九五”期末即2000年的造船产量比原预测将有近30%的下降，作为船舶的主要动力船用大型低速柴油机的需求量也将因此下降。

因此，公司于 1999 年 5 月 18 日召开股东大会，在不改变募集资金用途的情况下，将项目投资总额由原来的 37,245 万元调整为 26,023 万元，全部由募集资金投入。调整后的投资情况如下表：

单位：万元

承诺投资项目	招股书承诺投资金额（万元）	变更后承诺投资金额（万元）
柴油机总装试验车间技改项目	19,000	11,500
柴油机铸造车间建造及技改项目	6,760	4,600
柴油机加工车间建造及技改项目	5,785	5,785
固定资产投资	31,545	21,885
铺底流动资金	5,700	4,138
总投资	37,245	26,023

上述股东大会决议已于 1999 年 5 月 19 日刊登于《上海证券报》及《中国证券报》。

四、前次募集资金实际使用情况

前次募集资金的实际使用情况如下表：

单位：万元

项目名称	1998 年	1999 年	2000 年	2001 年	合计	完工情况
柴油机总装试验车间技改项目	1,115.65	7,962.90	3,527.27		12,605.83	100%
柴油机铸造车间建造及技改项目	1,037.47	2,287.62	822.30		4,147.38	100%
柴油机加工车间建造及技改项目	150.60	3,388.48	1,888.13	444.72	5,871.93	100%
固定资产投资	2,303.72	13,639.00	6,237.70	444.72	22,625.14	100%

铺底流动资金					3,397.86	100%
总投资					26,023.00	

截至 2004 年 12 月 31 日,募集资金 26,023 万元全部投入承诺项目,其中固定资产累计投资 22,625.14 万元,补充流动资金 3,397.86 万元。

五、前次募集资金实际使用情况差异说明

根据股东大会的决议及公司的承诺,公司投资项目完成时,共投入资金 26,023 万元,实际投入总额与调整募集资金使用计划后的承诺投入的总额相同,但单个项目的金额的略有差异,募集资金实际使用情况与变更后承诺投入的对照表:

单位: 万元

项目名称	承诺投入	实际投入	差异额	差异原因
柴油机总装试验车间技改项目	11,500.00	12,605.83	1,105.83	基础施工发现流沙后增加维护措施
柴油机铸造车间建造及技改项目	4,600.00	4,147.38	-452.62	批准新增设备 19 台,实际新增设备 16 台
柴油机加工车间建造及技改项目	5,785.00	5,871.93	86.93	设计预算时未考虑到地下基础的复杂性,以致基础清障费用增加
项目投资合计	21,885.00	22,625.14	740.14	
铺底流动资金	4,138.00	3,397.86	-740.14	
总投资	26,023.00	26,023.00	0	

六、前次募集资金实际使用情况与各年度报告披露数的对照表

项目名称	1998 年度		1999 年度		2000 年度		2001 年度	
	报告披露	实际使用	报告披露	实际使用	报告披露	实际使用	报告披露	实际使用

柴油机总装 试验车间技 改项目	1,115.65	1,115.65	7,962.90	7,962.90	3,527.27	3,527.27		
柴油机铸造 车间建造及 技改项目	1,037.47	1,037.47	2,287.62	2,287.62	822.30	822.30		
柴油机加工 车间建造及 技改项目	150.60	150.60	3,388.48	3,388.48	1,888.13	1,888.13	444.72	444.72
合计	2303.72	2303.72	13,639.0	13,639.0	6,237.70	6,237.70	444.72	444.72

七、前次募集资金产生效益的情况说明：

1、前次募集资金投资项目计划收益

根据公司首次公开发行《招股说明书》披露，公司募集资金投资项目预计产生效益的情况如下表：

项目名称	招股说明书中利润预计
1、柴油机总装试验车间技改项目	2920
2、柴油机铸造车间建造及技改项目	850
3、柴油机加工车间建造及技改项目	960
合计	4730

2、前次募集资金实际收益

截至 2005 年 12 月 31 日，公司对使用前次募集资金投资项目经营情况所产生的收益（营业毛利）分析做如下估计：

年份	原生产能力 (万千瓦)	新增生产能力 (万千瓦)	实际生产能力 (万千瓦)	柴油机 营业毛利 (万元)	新增产能 新增营业毛利 (万元)
----	----------------	-----------------	-----------------	---------------------	------------------------

2000	36.76	5.85	42.61	6,550.27	899.30
2001	36.76	18.42	55.18	6,738.99	2,249.59
2002	36.76	16.04	52.80	6,978.48	2,299.87
2003	36.76	18.96	55.72	8,062.57	2,743.47
2004	36.76	33.64	70.40	14,537.05	6,946.40
2005	36.76	41.34	78.10	21,564.19	11,414.39

公司前次募集资金投资已达到招股说明书预计的利润，但晚于招股说明书预计的时间，主要原因是：世界航运业受东南亚经济危机的滞后影响，从 1999 年开始船市低迷，导致了作为传播配套的船用柴油机行业受到重大冲击，公司订单严重不足，根据公司 99 年 5 月 18 日股东大会的决议，公司调减了项目投资总额，使得公司 1999 年至 2002 年的产能及利润未达到招股说明书的预期水平，但是 2003 年以后，随着造船市场形势趋好，公司订单显著增加。同时，公司又加强了内部管理，使得利润大幅度上升。

特此公告

沪东重机股份有限公司董事会

2006 年 5 月 18 日

附：《万隆会计师事务所关于沪东重机股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告》

前次募集资金使用情况专项报告

沪东重机股份有限公司董事会：

我们接受委托，对贵公司截止 2005 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况进行专项审核。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据。我们的责任是在审核的基础上对这些材料和证据发表意见。我们的审核意见是根据中国证券监督管理委员会《上市公司新股发行管理办法》和《前次募集资金使用情况专项报告指引》的要求进行的。我们结合贵公司的实际情况，实施了审慎调查及必要的审核程序，并根据取得的材料作出职业判断的基础上出具报告。

一、前次募集资金的金额及到位情况

1998 年 4 月 14 日经中国证券监督管理委员会“证监发字(1998)60 号”文和“证监发字(1998)61 号”文批准，同意贵公司发行每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 7,000 万股(其中向社会公众公开发行 6,300 万股，向本公司职工配售 700 万股)，每股发行价格为 3.83 元，应募集股款为人民币 268,100,000.00 元，其中 6,300 万股委托申银万国证券股份有限公司承销，采用“上网定价”方式发行。截至 1998 年 4 月 27 日止，承销机构将承销部分应募集股款人民币 241,290,000.00 元，扣除了承销费、上市推荐费、上网费 5,466,015.00 元后，实际应缴股款人民币贰亿叁仟伍佰捌拾贰万叁仟玖佰捌拾伍元(235,823,985.00 元) 如数缴入贵公司银行账户上。公司职工股应缴股款人民币贰仟陆佰捌拾壹万元(26,810,000. 00 元) 亦已如数缴入贵公司银行账户上。两者合计收到股款为人民币贰亿陆仟贰佰陆拾叁万叁仟玖佰捌拾伍元(262,633,985.00 元)。扣除贵公司直接支付的审计费、评估费、律师费等费用 2,403,985.00 元后，贵公司实际到位募集资金为人民币贰亿陆仟零贰拾叁万元整（260,230,000.00 元），业经大华会计师事务所验证，并出具了华业字(98)第 695 号验资报告。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金实际使用情况如下表

单位：人民币万元

项 目 名 称	1998 年度	1999 年度	2000 年度	2001 年度	实际投入合计	完工程度
柴油机总装试验 车间技改项目	1,115.65	7,962.90	3,527.27		12,605.83	100.00%
柴油机铸造车间 建造及技改项目	1,037.47	2,287.62	822.30		4,147.38	100.00%
柴油机加工车间 建造及技改项目	<u>150.60</u>	<u>3,388.48</u>	<u>1,888.13</u>	<u>444.72</u>	<u>5,871.93</u>	100.00%
合 计	<u>2,303.72</u>	<u>13,639.00</u>	<u>6,237.70</u>	<u>444.72</u>	<u>22,625.14</u>	

截止 2005 年 12 月 31 日，募集资金项目累计实际投资 26,023 万元全部投入承诺项目，其中：固定资产累计投资 22,625.14 万元、补充流动资金 3,397.86 万元。

（二）前次募集资金投资项目的变更及披露情况

根据公司首次公开发行的招股说明书，项目投资总额为 37,245 万元，其中：项目固定资产投资 31,545 万元、铺底流动资金 5,700 万元。贵公司于 1999 年 5 月 18 日召开了股东大会，审议通过了公司 1999 年投资计划及技术改造项目分期实施的议案，固定资产项目投资总额调整为 21,885 万元，铺底流动资金 4138 万元，全部用募集资金实施。具体如下（单位：人民币万元）：

<u>承诺投资项目</u>	<u>实际投资项目</u>	<u>招股说明书承诺投 资金额</u>	<u>变更后承诺投资金 额</u>
柴油机总装试验车间技 改项目	柴油机总装试验车间技改 项目	19,000.00	11,500.00
柴油机铸造车间建造及 技改项目	柴油机铸铁车间建造及技 改项目	6,760.00	4,600.00
柴油机加工车间建造及 技改项目	柴油机加工车间建造及技 改项目	5,785.00	5,785.00
铺底流动资金	铺底流动资金	<u>5,700.00</u>	<u>4,138.00</u>
合计		<u>37,245.00</u>	<u>26,023.00</u>

有关此次股东大会的决议公告已于 1999 年 5 月 19 日同时刊登于《中国证券报》和《上海证券报》。

(三) 贵公司对前次募集资金投资项目经营情况所产生收益做出的估计

1、招股说明书中披露情况

单位：人民币万元

<u>项目名称</u>	<u>招股说明书中利润预计</u>
柴油机总装试验车间技改项目	2,920.00
柴油机铸造车间建造及技改项目	850.00
柴油机加工车间建造及技改项目	<u>960.00</u>
合计	<u>4,730.00</u>

2、截至 2005 年 12 月 31 日止，贵公司对使用前次募集资金投资项目经营情况所产生的收益（营业毛利）分析做如下估计

单位：人民币万元

	原生产能力	新增生产能力	实际生产能力	柴油机营业毛利	新增产能新增 营业毛利
<u>年份</u>	<u>(万千瓦)</u>	<u>(万千瓦)</u>	<u>(万千瓦)</u>	<u>(万元)</u>	<u>(万元)</u>
2000	36.76	5.85	42.61	6,550.27	899.30
2001	36.76	18.42	55.18	6,738.99	2,249.59
2002	36.76	16.04	52.8	6,978.48	2,299.87
2003	36.76	18.96	55.72	8,062.57	2,743.47
2004	36.76	33.64	70.4	14,537.05	6,946.40
2005	36.76	41.34	78.1	21,564.19	11,414.39

公司前次募集资金投资已达到招股说明书预计的利润，但晚于招股说明书预计的时间，主要原因是：世界航运业受东南亚经济危机的滞后影响，从 1999 年开始船市低迷，导致了作为传播配套的船用柴油机行业受到重大冲击，公司订单严重不足，根据公司 99 年 5 月 18 日股东大会的决议，公司调减了项目投资总额，使得公司 1999 年至 2002 年的产能及利润未达到招股说明书的预期水平，但是 2003 年以后，随着造船市场形势趋好，公司订单显著增

加。同时，公司又加强了内部管理，使得利润大幅度上升。

(三) 募集资金实际使用情况与变更后承诺投入对照表

单位：人民币万元

项目名称	变更后承诺 投资	累计实际投 资	超支金额	差异原因
柴油机总装试验车间技改项目	11,500.00	12,605.83	1,105.83	基础施工发现流沙后增加维护措施
柴油机铸造车间建造及技改项目	4,600.00	4,147.38	-452.62	计划新增设备 19 台，实际新增设备 16 台
柴油机加工车间建造及技改项目	5,785.00	5,871.93	86.93	设计预算时未考虑到地下基础的复杂性，以致基础清障费用增加
合 计	21,885.00	22,625.14	740.14	

注：募集资金的剩余部分按变更后的资金使用计划用于补充流动资金。

(四) 前次募集资金实际使用情况与涉及公司各年度报告对照表

单位：人民币万元

项目名称	1998 年度 报告披露	实际使用	1999 年度 报告披露	实际使用	2000 年度 报告披露	实际使用	2001 年度 报告披露	实际使用
柴油机总装试验车间技改项目	1,115.65	1,115.65	7,962.90	7,962.90	3,527.27	3,527.27		
柴油机铸造车间建造及技改项目	1,037.47	1,037.47	2,287.62	2,287.62	822.30	822.30		
柴油机加工车间建造及技改项目	150.60	150.60	3,388.48	3,388.48	1,888.13	1,888.13	444.72	444.72
合计	2,303.72	2,303.72	13,639.00	13,639.00	6,237.70	6,237.70	444.72	444.72

(五) 前次募集资金实际使用情况与贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》

(明细表中简称《说明》) 内容对照表

单位：人民币万元

<u>项 目 名 称</u>	<u>实际投入金额</u>	<u>《说明》中</u>	<u>差额</u>
		<u>披露金额</u>	
柴油机总装试验车间技改项目	12,605.83	12,605.83	
柴油机铸造车间建造及技改项目	4,147.38	4,147.38	
柴油机加工车间建造及技改项目	<u>5,871.93</u>	<u>5,871.93</u>	
合 计	<u>22,625.14</u>	<u>22,625.14</u>	

三、审核意见

经过对前次募集资金使用情况的审核，我们认为，贵公司前次募集资金的实际使用情况与贵公司有关信息披露文件中关于前次募集资金使用情况的披露以及此次发行新股申报材料中董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》有关内容基本相符。

本专项报告仅供贵公司本次配股之目的使用，不得用作任何其他目的，我们同意将本专项报告作为贵公司申请配股所必备的文件，随其他申报材料一起上报，并对本专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。

万隆会计师事务所有限公司

中国注册会计师 胡 宏

中国注册会计师 文 军

中国·上海

二〇〇六年五月十一 日