

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的说明公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司拟申请 2007 年度配售股份，根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》等有关规定，现将关于前次募集资金使用情况说明如下：

一、前次募集资金数额及到位情况

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]63 号文核准，本公司于 2001 年 8 月 6 日至 8 月 17 日实施了 2001 年度配股方案，以 2000 年末总股本 42,250 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，配股价 9 元/股，共计配售 3,958 万股，其中：原国有法人股股东——哈尔滨东安发动机（集团）有限公司认购 760 万股，放弃剩余配股权；社会公众股股东配售 3,198 万股。本次配股共募集资金 35,622 万元，扣除相关发行费用 537.8 万元，实际募集资金 35,084.2 万元，经岳华会计师事务所有限责任公司岳总验字[2001]第 A033 号《验资报告》验证，募集资金于 2001 年 9 月 14 日全部到位。

二、前次募集资金投向变更情况

按照配股说明书的承诺，前次募集资金原计划投向以下 5 个项目：

- ①、新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目；
- ②、扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机生产线技改项目；
- ③、整车排放及发动机动态试验技术改造项目项目；
- ④、4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目；

⑤、 DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加生产线技术改造项目。

由于投资情况变化，经本公司 2002 年度股东大会批准，公司对 2001 年度配股募集资金投向进行了相应调整。一是取消了原拟在江西省九江市投资的微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目；二是增加 DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加生产线技术改造项目的投资 807 万元，将原设计能力从年产缸盖 3 万件增加到 5 万件；三是在保证完成原计划的其他投资项目的同时，将调整后的其余配股募集资金全部投向新产品 DA465Q-16M/D 型发动机及其零部件生产线建设项目，其中包括：DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造项目，DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造项目，DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造项目，DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造项目，DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造项目，DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加生产线技术改造项目和补充铺底流动资金。（具体情况详见 2003 年 3 月 20 日上海证券报：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司改变部分配股募集资金用途公告）。

三、前次募集资金实际投资项目的进展及效益情况

1、扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目

该项目计划投资 2320 万元，2002 年四季度已建成投产，实际投资额为 2320 万元。根据产品升级换代需要，该产品已于 2005 年年底停产。截止停产前，累计新增主营业务利润 17,182.34 万元。目前，该生产线转产 DA465Q 发动机。

2、整车排放及发动机动态试验技术改造项目

该项目已于 2002 年按计划建成并投入使用，项目原计划总投资 2999 万

元，实际投资 2512 万元，节省的资金已按股东会变更决议投入其他项目。

该项目为研发辅助项目，不直接产生收益。

3、4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线项目

该项目计划投资 4980 万元，截止 2004 年 6 月 30 日该项目已完成全部投资及工程建设，实际投资 4980 万元。截止 2007 年 6 月 30 日，该项目累计新增主营业务利润-789.19 万元，其中 2007 年 1—6 月新增主营业务利润 184.80 万元。

4、DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目

该项目已于 2002 年底建成投产，原计划投资 4980 万元，实际投资 5805 万元，使该项目设计能力从年产发动机缸盖 3 万件增加到 5 万件。截止 2007 年 6 月 30 日，该项目累计新增主营业务利润 4682.39 万元，其中 2007 年 1—6 月新增主营业务利润 88.08 万元。

5、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造项目

该项目计划投资 2949 万元，实际投资 2949 万元。项目已于 2003 年 6 月竣工投产。

6、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精加工、精加工线技术改造项目

该项目计划投资 2999 万元，实际投资 2637 万元，节余 362 万元。该项目已于 2003 年 6 月竣工投产。

7、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造项目

该项目计划投资 4112 万元，实际投资 3887 万元，节余 225 万元。该项目已于 2003 年 6 月竣工投产。

由以上 5、6、7 三个项目共同构成 DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸

体线，项目的经济效益集中体现在发动机缸体成品上，因此，三个项目的经济效益应合并计算。截止 2007 年 6 月 30 日，上述 5、6、7 三个项目建成的 DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体生产线累计共新增主营业务利润 7158.70 万元，其中 2007 年 1—6 月新增主营业务利润 187.66 万元。

8、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造项目

该项目计划投资 3988 万元，实际投资 4104 万元，超支 116 万元。该项目已于 2003 年 6 月竣工投产。

9、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造项目

该项目计划投资 1785 万元，实际投资 1838 万元，超支 53 万元。该项目已于 2003 年 6 月竣工投产。

由上述 8、9 两项目共同组成 DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机总装配生产线，截止 2007 年 6 月 30 日，该总装线累计共新增主营业务利润 3063.51 万元，其中 2007 年 1—6 月新增主营业务利润 315.39 万元。

10、DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加生产线技术改造项目

该项目已于 2004 年 6 月底竣工，计划投资 2833 万元，实际投资 2777 万元，节余 56 万元。截止 2007 年 6 月 30 日，累计新增主营业务利润 1400.68 万元，其中 2007 年 1—6 月新增主营业务利润 175.27 万元。

11. 补充流动资金

配股募集资金变更后，计划用于补充流动资金的 1275.2 万元已及时到位，基本保证了公司开发生产新产品对流动资金的需求。

四、结论

截止 2007 年 6 月 30 日，公司使用前次募集资金共计 35,084.2 万元，占

前次募集资金 35,084.2 万元的 100%。

董事会认为，公司严格按照配股说明书的承诺和 2002 年度股东大会关于变更部分配股募集资金投向决议的要求使用前次募集资金，信息披露及时准确，募集资金的变更程序合法，符合投资环境变化的实际情况，符合股东和公司的根本利益。

五、备查文件

- 1、三届十三次董事会关于前次募集资金使用情况的说明；
- 2、岳华会计师事务所有限责任公司出具的《前次募集资金使用情况专项报告》。

特此公告。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司董事会

2007 年 7 月 7 日

序号	配股书承诺投资项目		变更后实际投资项目		截止 2007 年 6 月 30 日					
	项目名称	投资计划	项目名称	投资计划	已付款	未付款	结余	项目进度	计划投资完成率	累计新增利润
1	新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目	19,980.00								
2	扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目	2,320.00	扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目	2,320.00	2,320.00	0	0	竣工投产	100.00%	17,182.34
3	整车排放及发动机动态试验技术改造项目	2,999.00	整车排放及发动机动态试验技术改造项目	2,512.00	2,512.00	0	0	竣工使用	100.00%	-
4	4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目	4,980.00	4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目	4,980.00	4,980.00	0	0	竣工投产	100.00%	-789.19
5	DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目	4,998.00	DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目	5,805.00	5,805.00	0	0	竣工投产	100.00%	4,682.39
6			DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造项目	2,949.00	2,949.00	0	0	竣工投产	100.00%	
7			DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造项目	2,999.00	2,637.00	0	362.00	竣工投产	100.00%	7,158.70
8			DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造项目	4,112.00	3,887.00	0	225.00	竣工投产	100.00%	
9			DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造项目	3,988.00	4,104.00	0	-116.00	竣工投产	100.00%	
10			DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造项目	1,785.00	1,838.00	0	-53.00	竣工投产	100.00%	3,063.51
11			DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加线技术改造项目	2,833.00	2,777.00	0	56.00	竣工投产	100.00%	1,400.68
12			补充流动资金	801.20	1,275.20			100%	100.00%	-
合计		35,277.00		35,084.20	35,084.20	0	0		100%	32,698.43

专项审核报告

岳总核字[2007]第 A113 号

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司董事会：

我们接受委托，对哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2007 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况进行了专项审核，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、口头证言以及我们认为必要的其他证据。我们的责任是根据对这些材料和证据的审核发表审核意见。我们的专项报告是根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》、《前次募集资金使用情况专项报告指引》的要求出具的。在审核过程中，我们依据中国注册会计师审计准则的要求，结合贵公司的实际情况，实施了包括调查、取证等我们认为必要的审核程序。

本报告所发表的意见是注册会计师在进行了审慎调查，实施了必要的审核程序的基础上，根据审核过程中所取得的资料而做出的职业判断，本会计师事务所及经办注册会计师对本专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。

一、前次募集资金的数额和资金到位时间

贵公司经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]63 号文核准，于 2001 年 8 月 6 日至 8 月 17 日利用上海证券交易所交易系统，实施了 2001 年度配股方案，以贵公司 2000 年末总股本 42,250 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，配股价 9 元（含发行手续费），共计配售 3,958 万股（其中：贵公司国有法人股股东哈尔滨东安发动机集团有限公司经财政部财企[2001]103 号文批准，按配股价现金认购 760 万股，放弃剩余配股权；社会公众股股东配售 3,198 万股）。扣除相关发行费用后实际募集资金 35,084 万元，全部为货币资金，于 2001 年 9 月 14 日收讫，并经岳华会计师事务所有限责任公司岳总验字[2001]第 A033 号验资报告验证。

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金的实际使用情况

资金实际使用明细列示：

单位：万元

序号	投资项目	计划	募集资金实际投资额							募集资金实际投资额占计划投资额的比例
		投资总额	2001年	2002年	2003年	2004年	2005年	2006年	合计	
1	新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线									
2	扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造	2,320.00	1,393.00	710.00	217.00				2,320.00	100%
3	整车排放及发动机动态试验技术改造	2,512.00	1,032.00	1,480.00					2,512.00	100%
4	4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线	4,980.00		374.00	4,338.00	268.00			4,980.00	100%
5	DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造	5,805.00		5,384.00	421.00				5,805.00	100%
6	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造	2,949.00		1,718.00	1,114.00	117.00			2,949.00	100%
7	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造	2,999.00		2,089.00	442.00	106.00			2,637.00	88%
8	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造	4,112.00		3,620.00	267.00				3,887.00	95%
9	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造	3,988.00		1,751.00	324.00	1,679.00	139.00	211.00	4,104.00	103%
10	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造	1,785.00		782.00	80.00	903.00		73.00	1,838.00	103%
11	DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加生产线技术改造	2,833.00		732.00	1,800.00	181.00		64.00	2,777.00	98%
12	补充流动资金	801.20			801.20			474.00	1,275.20	100%
	合 计	35,084.20	2,425.00	18,640.00	9,804.20	3,254.00	139.00	822.00	35,084.20	

1、新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目（经国家计划发展委员会计产业[2000]2084号文批准立项）计划总投资19,980万元。前次募集资金原计划投资额19,980万元。经贵公司2003年3月18日第二届第六次董事会研究，并经2003年4月22日2002年度股东大会审议通过，由于投资环境的发展变化，该项目已无投资的必要性和可行性，变更该项目募集资金19,980万元投向，用于下列5~12所述项目。

2、扩展DA462-1A2/D超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目（经黑龙江省经贸委黑经贸改发[2000]177号文批准可行性研究报告）计划总投资2,320万元。前次募集资金计划投资额2,320万元，实际投资2,320万元。项目已竣工投产。

3、整车排放及发动机动态试验技术改造项目（经黑龙江省经贸委黑经贸改发[1999]356号文批准可行性研究报告）计划总投资2,999万元。前次募集资金计划投资额2,999万元，实际投资2,512万元。由于贵公司采取了加强管理、实施招标采购等措施，比原计划节省资金487万元，用于下述5~12所述项目。该项目投资已完成并投入使用。

4、4G1型发动机缸体毛坯铸造造型生产线项目（经哈尔滨市经贸委哈经贸发字[2000]155号文批准立项）计划总投资4,980万元。前次募集资金计划投资额4,980万元，实际投资4,980万元。项目投资已实施完毕。

5、DA465Q-16M/D型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目（经哈尔滨市经贸委哈经贸发字[2000]157号文批准立项）计划总投资4,998万元。前次募集资金原计划投资额4,998万元，变更增加对该项目募集资金投向807万元。变更后募集资金计划总投资5,805万元，实际投资5,805万元。项目已竣工投产。

6、DA465Q-16M/D多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造项目（经黑龙江省经贸委黑经贸投资发[2001]709号文批准可行性研究报告）计划总投资2,949万元。前次募集资金原计划投资额0万元，变更增加对该项目募集资金投向2,949万元。变更后募集资金计划总投资2,949万元，实际投资2,949万元（其中变更前已投入1,718万元）。项目已竣工投产。

7、DA465Q-16M/D多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造项目（经黑龙江省经贸委黑经贸投资发[2001]707号文批准可行性研究报告）计划总投资

2,999 万元。前次募集资金原计划投资额 0 万元，变更增加对该项目募集资金投向 2,999 万元。变更后募集资金计划总投资 2,999 万元，实际投资 2,637 万元（其中变更前已投入 2,089 万元），节余 362 万元。项目已竣工投产。

8、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造项目（经黑龙江省经贸委黑经贸投资发[2001]708 号文批准可行性研究报告）计划总投资 4,112 万元。前次募集资金原计划投资额 0 万元，变更增加对该项目募集资金投向 4,112 万元。变更后募集资金计划总投资 4,112 万元，实际投资 3,887 万元（其中变更前已投入 3,620 万元），节余 225 万元。项目已竣工投产。

9、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造项目（经黑龙江省经贸委黑经贸投资发[2002]72 号文批准可行性研究报告）计划总投资 3,988 万元。前次募集资金原计划投资额 0 万元，变更增加对该项目募集资金投向 3,988 万元。变更后募集资金计划总投资 3,988 万元，实际投资 4,104 万元（其中变更前已投入 1,751 万元），超支 116 万元。项目已竣工进入生产。

10、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造项目（经黑龙江省经贸委黑经贸投资发[2002]71 号文批准可行性研究报告）计划总投资 1,785 万元。前次募集资金计划投资额 0 万元，变更增加对该项目募集资金投向 1,785 万元。变更后募集资金计划总投资 1,785 万元，实际投资 1,838 万元（其中变更前已投入 782 万元），超支 53 万元。项目已竣工进入生产。

11、DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加生产线技术改造项目（经黑龙江省经贸委黑经贸投资发[2002]258 号文批准可行性研究报告）计划总投资 2,833 万元。前次募集资金原计划投资额 0 万元，变更增加对该项目募集资金投向 2,833 万元。变更后募集资金计划总投资 2,833 万元，实际投资 2,777 万元（其中变更前已投入 732 万元），节余 56 万元。该项目已完成并投入生产。

12、补充流动资金：前次募集资金原计划补充流动资金 0 万元，变更募集资金投向补充流动资金 1,275.20 万元，实际已补充流动资金 1,275.20 万元。

注：上述项目实际投资中变更前已投入金额系使用自有资金先行投入，2003 年 4 月 22 日经 2002 年度股东大会审议通过，已用变更增加的对该等项目投入的募集资金补充自有资金先行投资部分。

（二）项目效益情况

1、扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目

贵公司配股说明书中披露，该项目达产后，预计可年实现利润 4,258 万元。2002 年四季度，该项目建成投产。截止 2007 年 6 月 30 日，新增主营业务利润 17,182.34 万元。

2、4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线项目

贵公司配股说明书中披露，该项目达产后，预计可年实现利润 971 万元。截止 2007 年 6 月 30 日，新增主营业务利润-789.19 万元。

3、DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目

贵公司配股说明书中披露，该项目达产后，预计可年实现利润 510 万元。截止 2007 年 6 月 30 日，新增主营业务利润 4,682.39 万元。

4、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造项目、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造项目、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造项目共同构成 DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体技术改造项目

该项目达产后，预计可年实现利润 1,149 万元。

截止 2007 年 6 月 30 日，新增主营业务利润 7,158.70 万元。

5、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造项目、DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造项目

该项目达产后，预计可年实现利润 1,143 万元。

截止 2007 年 6 月 30 日，新增主营业务利润 3,063.51 万元。

6、DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加生产线技术改造项目

该项目达产后，预计可年实现利润 775 万元。

截止 2007 年 6 月 30 日，新增主营业务利润 1,400.68 万元。

7、补充流动资金

补充流动资金的投入使用满足了 贵公司新建及技改项目投入使用后对流动资金的需求，支持了 贵公司生产经营的正常运转。

(三) 前次募集资金的实际使用情况与配股说明书、2002 年募集资金投向变更公告承诺事项对照

1、实际投资项目、投资额、投入时间方面与承诺的内容对照

贵公司前次配股实际募集资金 35,084 万元，依据公司《配股说明书》中承诺投资项目预计共需资金人民币 35,277 万元，不足部分由 贵公司自筹解决。前次募集资金的实际使用情况与配股说明书承诺事项对照如下：

单位：万元

序号	投资项目	投资	2001 年	2002 年	2003 年	2004 年	2005 年	2006 年	合计
1	新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线	计划投资	5,000.00	10,000.00	4,980.00				19,980.00
		实际投资							
2	扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造	计划投资	2,320.00						2,320.00
		实际投资	1,393.00	710.00	217.00				2,320.00
3	整车排放及发动机动态试验技术改造	计划投资	2,999.00						2,999.00
		实际投资	1,032.00	1,480.00					2,512.00
4	4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线	计划投资	1,000.00	3,980.00					4,980.00
		实际投资		374.00	4,338.00	268.00			4,980.00
5	DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造	计划投资	2,000.00	2,998.00					4,998.00
		实际投资		5,384.00	421.00				5,805.00
6	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造	计划投资							
		实际投资		1,718.00	1,114.00	117.00			2,949.00
7	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造	计划投资							
		实际投资		2,089.00	442.00	106.00			2,637.00
8	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造	计划投资							
		实际投资		3,620.00	267.00				3,887.00
9	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造	计划投资							
		实际投资		1,751.00	324.00	1,679.00	139.00	211.00	4,104.00

10	DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造	计划投资							
		实际投资		782.00	80.00	903.00		73.00	1,838.00
11	DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加生产线技术改造	计划投资							
		实际投资		732.00	1,800.00	181.00		64.00	2,777.00
12	补充流动资金	计划投资							
		实际投资			801.20			474.00	1,275.20
	合计	计划投资	13,319.00	16,978.00	4,980.00	0.00			35,277.00
		实际投资	2,425.00	18,640.00	9,804.20	3,254.00	139.00	822.00	35,084.20

(1) 新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目

原计划投资 19,980 万元实施新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目，由于投资环境的发展变化，该项目已无投资的必要性和可行性。经贵公司 2003 年 3 月 18 日第二届第六次董事会研究，并经 2003 年 4 月 22 日 2002 年度股东大会审议通过，变更该项目的部分募集资金投向 19,980 万元，用于上述二、（一）所述 5~12 项目。以上变更募集资金投向情况已于 2003 年 4 月 23 日在贵公司选定的信息披露报刊《上海证券报》和《中国证券报》详细公告。

(2) 整车排放及发动机动态试验技术改造项目

计划投资与实际投资的差异系由于贵公司采取了加强管理、实施招标采购等措施，比原计划节省资金 487 万元。经贵公司 2003 年 3 月 18 日第二届第六次董事会研究，并经 2003 年 4 月 22 日 2002 年度股东大会审议通过，变更该项目节余的部分募集资金投向 487 万元，用于上述二、（一）所述 5~12 项目。以上变更募集资金投向情况已于 2003 年 4 月 23 日在贵公司选定的信息披露报刊《上海证券报》和《中国证券报》详细公告。

(3) DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目

计划投资与实际投资的差异系由于贵公司将该项目生产能力从 30000 台调增至 50000 台，以致改造内容增加，增加投资 807 万元。经贵公司 2003 年 3 月 18 日第二届第六次董事会研究，并经 2003 年 4 月 22 日 2002 年度股东大会审议通过，变更增加该项目的募集资金 807 万元。以上变更募集资金投向情况已于 2003 年 4 月 23 日在贵公司选定的信息披露报刊《上海证券报》和《中国证券报》详细公告。

(四) 前次募集资金的实际使用情况与公司各年度报告和其他信息披露文件中披露的有关内容对照

1、贵公司 2001 年度报告中对募集资金使用情况的披露：

(1) 新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目

该项目正在进行项目可行性研究阶段，尚未发生投资。

(2) 扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目

该项目的主要设备已全部到货，正在进行安装调试，预计 2002 年上半年竣工投产。截止到 2001 年 12 月底，已完成投资 1,151 万元。

(3) 整车排放及发动机动态试验技术改造项目

该项目已完成了整车排放试验的技术改造部分，动态试验室的部分设备已开始订货，截止到 2001 年 12 月底，已完成投资 1,032 万元。发动机动态试验改造将于 2002 年完成。

(4) 4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线项目

该项目系公司“发动机缸体黑色铸造生产线技术改造项目”的造型线技术改造部分，已列入国家第二批重点技术改造“双高一优”项目导向计划（国经贸投资[2001]1000 号文），目前正在进行项目可行性研究报告的审批工作。截止到 2001 年 12 月底，尚未发生投资。

(5) DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目

该项目可行性研究报告经黑龙江省经贸委黑经贸投资发[2001]642 号文批复，目前已完成该项目进口设备的招标和合同签订工作。截止到 2001 年 12 月底，尚未发生投资。

2、贵公司 2002 年度报告中对募集资金使用情况的披露：

(1) 新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目

该项目仍在进行项目可行性研究阶段，尚未发生投资。

(2) 扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目

该项目已竣工投产，累计完成投资 2,320 万元。2002 年生产 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机 4,686 台，销售 4,796 台，实现销售收入 5,066 万元。

(3) 整车排放及发动机动态试验技术改造项目

该项目已于 2002 年底竣工投入使用，累计完成投资 2,512 万元。该项目的完成，使发动机产品的科研开发和试验水平大大提高。

(4) 4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线项目

该项目系公司“发动机缸体黑色铸造生产线技术改造项目”的造型线技术改造部分。截至到 2002 年底，已完成投资 374 万元。

(5) DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目

该项目重要设备于 2002 年底到货并安装完毕，目前正在进行调试工作，预计 2003 年一季度可以投产，该项目实际完成投资 5,805 万元。

3、贵公司公告的 2003 年度报告中对募集资金使用情况的披露：

(1) 新建微型汽车发动机装配试验线和变速箱壳体加工线项目取消。

(2) 扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目

该项目已于 2002 年四季度竣工投产，该项目按原计划完成投资 2,320 万元，其中：固定资产实际投资 1,813 万元，投入流动资金 507 万元。

(3) 整车排放及发动机动态试验技术改造项目

该项目原计划投资 2,999 万元，已全部完成，并投入使用。因加强项目管理，实施招标采购等措施，实际投资 2,512 万元，比原计划节省资金 487 万元。

(4) 4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线项目

该项目计划总投资 4,980 万元，与其主体工程项目（发动机缸体黑色铸造生产线技术改造项目）同步进行，预计 2004 年完工。截至到 2003 年底，已完成投资 4,712 万元。

(5) DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目

该项目已于 2002 年底竣工，已进入批量生产。该项目实际固定资产投资 5,805 万元，超出原投资计划 807 万元。2003 年实现税前利润 179 万元。

(6) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2,949 万元（含外汇 187 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目已完成固定资产投资 2,949 万元。

(7) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2,999 万元（含外汇 310 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目已完成固定资产投资 2,531 万元。

(8) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 4,112 万元（含外汇 422 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目已完成固定资产投资 3,771 万元。

由 6、7、8 三各项目共同构成的 DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体技术改造项目，2003 年实现税前利润 437.1 万元。

(9) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 3,988 万元（含外汇 403.8 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目已完成固定资产投资 1,946 万元。

(10) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 1,785 万元（含外汇 137 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目已完成固定资产投资 862 万元。

由 9、10 两项目构成的 DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机总装配生产线技改项目，2003 年实现税前利润 832 万元。

(11) DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加生产线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2,833 万元（含外汇 212 万美元）。截止到 2003 年底，已完成投资 2,155 万元。该项目已完工，铸铝生产线已投入批量生产。曲轴机加生产线正在进行小批量生产。

(12) 补充流动资金项目

2003 年度补充流动资金 801.2 万元。

4、贵公司公告的 2004 年度报告中对募集资金使用情况的披露：

(1) 扩展 DA462—1A2/D 超短型前置前驱四缸发动机技术改造项目

该项目已于 2002 年四季度竣工投产，该项目按原计划完成投资 2,320 万元。2004 年度新增主营业务利润 6,685 万元。

(2) 整车排放及发动机动态试验技术改造项目

该项目原计划投资 2,999 万元,已全部完成,并投入使用。因加强项目管理,实施招标采购等措施,实际投资 2,512 万元,比原计划节省资金 487 万元。本项目为辅助设施,不直接产生收益。

(3) 4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目

该项目计划总投资 4,980 万元,实际完成投资 4,980 万元,与其主体工程项目(汽车发动机缸体黑色铸造技术改造项目)同步进行,2004 年完成了厂房施工和生产线设备的安装工程,预计 2005 年二季度投入试生产,2004 年度效益尚未体现。

(4) DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加生产线技术改造项目

该项目已于 2002 年底竣工,已进入批量生产。该项目实际固定资产投资 5,805 万元,超出原投资计划 807 万元。2004 年度新增主营业务利润 2,631 万元。

(5) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 3,988 万元(含外汇 403.8 万美元);已于 2003 年 6 月底竣工,现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 4,104 万元,超支 116 万元。

(6) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 1,785 万元(含外汇 137 万美元),已于 2003 年 6 月底竣工,现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 1,838 万元,超支 53 万元。

由 5、6 两个项目共同构成的 DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机总装配生产线技改项目,2004 年度新增主营业务利润 1,008 万元。

(7) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2,949 万元(含外汇 187 万美元);已于 2003 年 6 月底竣工,现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 2,949 万元。

(8) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 4,112 万元(含外汇 422 万美元);已于 2003 年 6 月底竣工,现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 3,887 万元,节余 225 万元。

(9) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2,999 万元（含外汇 310 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 2,637 万元，节余 362 万元。

由 7、8、9 三个项目共同构成的 DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机发动机缸体技术改造项目，2004 年度新增主营业务利润 4,058 万元。

（10）DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机铸铝生产线和曲轴机加生产线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2,833 万元（含外汇 212 万美元），实际完成固定资产投资 2,777 万元，节余 56 万元。该项目已完成并投入生产。2004 年度新增主营业务利润 300 万元。

5、贵公司公告的 2005 年度报告中对募集资金使用情况的披露：
报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

6、贵公司公告的 2006 年度报告中对募集资金使用情况的披露：
报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

经逐项核对，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与实际使用情况基本相符。

（五）前次募集资金的实际使用情况与 贵公司董事会出具的《关于前次募集资金使用情况的说明》的内容逐项对照，基本相符。

（六）贵公司前次募集资金已全部使用。

三、审核意见

经审核，我们认为 贵公司前次募集资金的实际使用情况与董事会“关于前次募集资金使用情况的说明”以及有关公开披露的信息文件中关于投资项目的说明基本相符。

本专项审核报告仅供 贵公司为本次配股之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项审核报告作为 贵公司本次申请配股材料的必备文件，随其他申报材料一起上报，并对本专项审核报告依法承担相应的责任。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇〇七年七月六日