

# 江苏扬农化工股份有限公司

## 第三届董事会第四次会议决议公告

### 暨 2006 年第二次临时股东大会通知

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、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。

江苏扬农化工股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第四次会议,于二〇〇六年十二月一日以书面方式发出通知,于二〇〇六年十二月四日以现场方式在公司会议室召开。会议应到董事 9 名,实到董事 9 名。监事会成员列席了会议。本次会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定,会议合法有效。会议由董事长戚明珠主持,经与会董事认真审议并表决,作出如下决议:

一、以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》。

二、以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过关于公司符合非公开发行股票条件的议案。

三、以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权,逐项审议通过关于公司非公开发行股票方案的议案。

#### 1、发行股票的种类和面值

本次发行的股票种类为境内上市人民币普通股(A股),每股面值为人民币1元。

#### 2、发行数量

本次发行股票数量不超过3000万股(含3000万股),在该上限范围内,提请股东大会授权董事会根据实际情况确定最终发行数量。

#### 3、发行对象

本次发行面向符合中国证监会规定条件的特定对象,特定对象的个数不超过10个。

作为本次非公开发行股票发行对象的投资者应当符合下列条件和原则:

(1)属于境内注册的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司和保险机构投资者或合格境外机构投资者(含上述投资者的自营账户或管理的投资产品账户);或其他机构投资者;

(2)其投资入股本公司符合法律法规的规定;

提请股东大会授权公司董事会与承销商根据上述条件和原则选择确定发行对象。

公司控股股东江苏扬农化工集团有限公司不参与本次发行。  
本次非公开发行股票在发行完毕后投资者认购的股份在十二个月内不得转让。

#### 4、上市地点

在锁定期满后，本次非公开发行的股票将在上海证券交易所上市交易。

#### 5、发行价格

本次非公开发行股票的发行价格不低于公司第三届董事会第四次会议决议公告日前二十个交易日公司股票均价的90%。若本次非公开发行完成前公司实施分红、送股或资本公积转增股本，则对发行价格作相应调整。

提请股东大会授权公司董事会与承销商确定具体发行价格。

#### 6、发行方式

本次发行采用非公开发行方式。

#### 7、本次发行募集资金用途

公司本次发行募集资金，拟用于对控股子公司江苏优士化学有限公司增资，投入以下项目：

(1) 500吨/年三氟氯菊酸及高效氯氟氰菊酯技改扩建项目，该项目总投资4,920万元；

(2) 2400吨/年贲亭酸甲酯及DV酰氯技改扩建项目，该项目总投资4,970万元；

(3) 1000吨/年麦草畏原药项目，该项目总投资4,850万元；

(4) 100吨/年二溴菊酸及溴氰菊酯项目，该项目总投资4,778万元；

(5) 2000吨/年双(三氯甲基)碳酸二甲酯项目，该项目总投资4,884万元。

#### 8、利润分配

本次非公开发行股票前公司滚存未分配利润中的2000万元由发行前的老股东享有，其余未分配利润由非公开发行后的全体股东共享。

#### 9、本次发行决议有效期限

本次发行决议的有效期为本议案提交股东大会审议通过之日起一年。

四、以9票同意，0票反对，0票弃权，逐项审议通过关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性的议案。

#### 1、500吨/年三氟氯菊酸及高效氯氟氰菊酯技改扩建项目

三氟氯菊酸是合成高效氯氟氰菊酯等拟除虫菊酯的重要中间体。高效氯氟氰菊酯是全球用量最大的菊酯类杀虫剂之一，不仅应用于农业，而且应用于环境卫生、害虫控治。目前国内市场年需求在500吨左右，全球市场需求超过1000吨。公司已经在中东、东南亚、南美洲等多个国家取得该产品的登记，市场前景良好，印度、韩国等市场高效氯氟氰菊酯销量增长显著，相应对中间体三氟氯菊酸的需求也在增加。国内现对三氟氯菊酸基本依赖于进口。公司已自行研制出该中间体及产品的生产技术，产品质量达到国外同类产品的水平，可以替代进口并出口创汇。

该项目总投资4,920万元，预计项目达产后可年平均实现净利润794万元，投资利润率24.1%。

#### 2、2400吨/年贲亭酸甲酯及DV酰氯技改扩建项目

该项目系 DV 系列农用菊酯中间体，市场成熟，需求稳定，其中贲亭酸甲酯是生产高效氯氟氰菊酯、联苯菊酯、氟氯苯菊酯等菊酯类农药的主要中间体，也是化工产品和医药的重要中间体；DV 酰氯是生产氯氟菊酯、氟氯氰菊酯的主要中间体。目前国内菊酯类农药生产主要依靠进口的贲亭酸甲酯、DV 酰氯，每年仅进口的 DV 酰氯数量就超过 1000 吨。由于渠道、产品质量、稳定供应等方面的问题，进口产品无法满足国内用户的需求。投资扩建该项目，不仅可增强公司中间体自我配套能力，也可用于销售。

该项目总投资 4,970 万元，预计项目达产后可年平均实现净利润 740 万元，投资利润率 22.2%。

### 3、1000吨/年麦草畏原药项目

麦草畏可防除一年或多年生阔叶杂草，具有较强的选择性，也可以用于防除作物区的灌木丛，具有杀草力强、药效迅速、用量少、持效适中、经济效益高等特点，在世界各地广泛使用。国际上对该品种的需求量达到8000吨/年，随着绿磺隆和甲磺隆制剂的禁用和限用，市场对麦草畏的需求量将越来越大。目前国内只有少数几家单位拥有该产品的生产技术，国内大多厂家通常采用进口原药复配后销售。国际上目前麦草畏原药标准有两种规格：88-90%和95%，我公司开发的麦草畏原药含量在98%以上，各项杂质指标也达到国外客户的要求。

该项目总投资 4,850 万元，预计项目达产后可年平均实现净利润 1042.7 万元，投资利润率 34.6%。

### 4、100吨/年二溴菊酸及溴氰菊酯项目

溴氰菊酯是活性很高的菊酯类杀虫剂，是目前农用拟除虫菊酯中杀虫毒力最高的品种之一，用量小，对人畜安全，在有效防治农作物害虫的同时，不污染环境，不破坏生态平衡，是目前最理想的替代高毒农药的品种之一。预计 2007 年全球市场需求量为 1000 吨左右，中国是全球最重要的溴氰菊酯市场之一，年需求量可达到 200-300 吨。二溴菊酸是溴氰菊酯的关键中间体，一直被国外个别公司所垄断，近年来国内虽有多家科研单位进行二溴菊酸的合成研究，但因某些难关没有攻克，难以实现大规模生产，技术水平低、成本高。公司经过多年技术攻关，研发出二溴菊酸中菊酸顺反拆分技术、差向异构等技术，实现了关键中间体二溴菊酸的自身配套，质量达到国外同类产品水平，不仅可以满足国内市场的需要而且还可以出口创汇。

该项目总投资 4778 万元，预计项目投产后可年平均实现净利润 797 万元，投资利润率 24.9%。

### 5、2000吨/年双（三氯甲基）碳酸二甲酯项目

双（三氯甲基）碳酸二甲酯是一种对环境友好的化工原料，可用于替代几乎所有剧毒光气下游产品的生产，而且用该产品的量比光气省，产品质量和收率还高于光气法。该产品还可用作环境危害较大的氯化亚砷、氯甲酸酯、氯磺酸及硫光气等的替代品。公司拟用该产品替代全部现菊酯生产工艺中使用的氯化亚砷，公司现在自身对该产品的需求量就达到 2000 吨/年，随着 2007 年国内高毒有机磷杀虫剂的禁用，菊酯类杀虫剂的需求将进一步增加，因此公司对该产品的需求也将进一步增加。目前公司生产该产品的成本低于市场价格，即使考虑公司该项目投产对市场价格的影响，投资该项目也具备较强的市场竞争力。

该项目总投资4884万元，预计项目投产后可年平均实现净利润526万元，投

资利润率10.7%（以上数据为自用模拟销售）。

五、以9票同意，0票反对，0票弃权，审议通过关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案。

- 1、授权董事会根据具体情况制定和实施本次非公开发行股票的具体方案，其中包括发行时机、发行数、发行起止日期、发行价格、发行对象的选择；
- 2、授权签署本次非公开发行股票募集资金投资项目运作过程中的重大合同；
- 3、授权办理本次非公开发行申报事项；
- 4、决定并聘请保荐机构等中介机构；
- 5、根据有关主管部门要求和证券市场的实际情况，在股东大会决议范围内对募集资金投资项目具体安排进行调整；
- 6、根据本次实际非公开发行的结果，修改《公司章程》相应条款及办理工商变更登记；
- 7、授权在本次非公开发行完成后，办理本次非公开发行的股票在上海证券交易所上市事宜；
- 8、如证券监管部门对非公开发行政策有新的规定，授权董事会根据证券监管部门新的政策规定，对本次具体发行方案作相应调整；
- 9、授权办理与本次非公开发行有关的其他事项。
- 10、本授权自股东大会审议通过后12个月内有效。

以上议案需提交股东大会审议，第三项议案中第1、2小项议案须以特别决议通过，并报中国证券监督管理委员会核准后实施。

六、以9票同意，0票反对，0票弃权，审议通过关于召开2006年第二次临时股东大会的议案。

有关事项通知如下：

1、会议召开时间：

现场会议召开时间为：2006年12月21日 下午14:30

网络投票时间为：2006年12月21日上午9:30 - 11:30，下午13:00 - 15:00。

2、股权登记日：2006年12月12日

3、现场会议召开地点：广源丁山大酒店 扬州南通西路79号

4、召集人：公司董事会

5、会议方式：本次临时股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。公司将通过上海证券交易所交易系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在交易时间内通过上述系统行使表决权。

6、参加会议的方式：公司股东只能选择现场投票和网络投票中的一种表决方式（网络投票方法见附件二）。如同一股份通过现场和网络投票系统重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

7、会议出席对象

（1）截止2006年12月12日下午交易系统结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司所有股东；

(2) 因故不能亲自出席会议的股东，可委托授权代理人参加，代理人可以不是本公司股东（授权委托书见附件一）；

(3) 公司董事、监事和高级管理人员；

(4) 公司聘请的律师。

#### 8、会议审议事项

(1) 《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》；

(2) 关于公司符合非公开发行股票条件的议案；

(3) 关于公司非公开发行股票方案的议案；

(4) 关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性的议案；

(5) 关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案。

#### 9、登记办法：

(1) 法人股东由法定代表人出席会议的，持营业执照复印件、本人身份证办理登记手续；由法定代表人的代理人出席会议的，持营业执照复印件、本人身份证及法定代表人签署并加盖法人印章的授权委托书办理登记手续；

(2) 自然人股东持本人身份证和股东帐户卡办理登记手续；委托代理人持代理人本人身份证、授权委托书及股东帐户卡办理登记手续，异地股东可采用信函或传真的方式登记；

(3) 登记地点：公司证券办公室；

(4) 登记时间：2006年12月14日至15日 8:30—11:30、14:00—17:00。

#### 10、其他事宜：

(1) 会期半天，与会股东食宿及交通费自理。

(2) 联系方式：

公司地址：扬州市文峰路39号

邮政编码：225009

联系人：吴孝举、任杰

电话：(0514) 5870486

传真：(0514) 5889486

江苏扬农化工股份有限公司 董事会

二 六年十二月六日

附件一：

## 授权委托书

兹委托\_\_\_\_\_先生（女士）代表本人/本单位出席江苏扬农化工股份有限公司 2006 年第二次临时股东大会，并代为行使表决权。

本授权委托书的有效期限：自授权委托书签署日至本次股东大会结束。

委托人姓名或名称：

委托人身份证号码或营业执照注册登记号：

委托人股东帐号：

委托人持股数量：

委托事项：

本人/本单位对本次股东大会各项议案的表决意见：

序号	审议事项	赞成	反对	弃权
1	《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》			
2	关于公司符合非公开发行股票条件的议案			
3	关于公司非公开发行股票方案的议案	-	-	-
3.1	发行股票的种类和面值			
3.2	发行数量			
3.3	发行对象			
3.4	上市地点			
3.5	发行价格依据			
3.6	发行方式			
3.7	本次发行募集资金用途	-	-	-
3.7.1	500 吨/年三氟氯菊酸及高效氯氟氰菊酯技改扩建项目			
3.7.2	2400 吨/年贲亭酸甲酯及 DV 酰氯技改扩建项目			
3.7.3	1000 吨/年麦草畏原药项目			
3.7.4	100 吨/年二溴菊酸及溴氰菊酯项目			
3.7.5	2000 吨/年双（三氯甲基）碳酸二甲酯项目			
3.8	利润分配			
3.9	本次发行决议有效期限			

4	关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性的议案	-	-	-
4.1	500 吨/年三氟氯菊酸及高效氯氟氰菊酯技改扩建项目			
4.2	2400 吨/年赓亭酸甲酯及 DV 酰氯技改扩建项目			
4.3	1000 吨/年麦草畏原药项目			
4.4	100 吨/年二溴菊酸及溴氰菊酯项目			
4.5	2000 吨/年双（三氯甲基）碳酸二甲酯项目			
5	关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案			

委托人（签字/盖章）：

受托人（签字）：

受托人身份证号码：

委托日期：        年    月    日

附注：

1、授权委托人为个人股东由委托人本人签字，法人股东加盖单位公章并同时由法定代表人本人签字。

2、请根据授权委托人的本人意见，对上述审议事项选择赞成、反对或弃权并在相应表格内打勾，三者只能选其一，选择一项以上或未选择的，则视为对该审议事项的授权委托无效。

3、授权委托书复印、剪报或按以上格式制作均有效。

附件二：

## 网络投票方法

一、网络投票系统：上海证券交易所交易系统

二、网络投票时间：2006年12月21日上午9:30-11:30、下午13:00-15:00  
投票程序比照上海证券交易所新股申购业务操作。

三、股票代码：738486；投票简称：扬农投票

四、股东投票的具体程序为：

1、买卖方向为买入投票；

2、在“委托价格”项下填报本次临时股东大会需要表决的议案事项顺序号，以1元代表第1个需要表决的议案事项，以2元代表第2个需要表决的议案事项，以此类推。本次股东大会需要表决的议案事项的顺序号及对应的申报价格如下表：

公司简称	议案序号	议案内容	对应申报价格
扬农投票	1	《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》	1元
扬农投票	2	关于公司符合非公开发行股票条件的议案	2元
扬农投票	3	关于公司非公开发行股票方案的议案	-
扬农投票	3.1	发行股票的种类和面值	3元
扬农投票	3.2	发行数量	4元
扬农投票	3.3	发行对象	5元
扬农投票	3.4	上市地点	6元
扬农投票	3.5	发行价格依据	7元
扬农投票	3.6	发行方式	8元
扬农投票	3.7	本次发行募集资金用途	-
扬农投票	3.7.1	500吨/年三氟氯菊酸及高效氯氟氰菊酯技改扩建项目	9元
扬农投票	3.7.2	2400吨/年贲亭酸甲酯及DV酰氯技改扩建项目	10元
扬农投票	3.7.3	1000吨/年麦草畏原药项目	11元
扬农投票	3.7.4	100吨/年二溴菊酸及溴氰菊酯项目	12元
扬农投票	3.7.5	2000吨/年双(三氯甲基)碳酸二甲酯项目	13元
扬农投票	3.8	利润分配	14元
扬农投票	3.9	本次发行决议有效期限	15元
扬农投票	4	关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性的议案	-
扬农投票	4.1	500吨/年三氟氯菊酸及高效氯氟氰菊酯技改扩建项目	16元
扬农投票	4.2	2400吨/年贲亭酸甲酯及DV酰氯技改扩建项目	17元
扬农投票	4.3	1000吨/年麦草畏原药项目	18元
扬农投票	4.4	100吨/年二溴菊酸及溴氰菊酯项目	19元
扬农投票	4.5	2000吨/年双(三氯甲基)碳酸二甲酯项目	20元
扬农投票	5	关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案	21元

3、在“委托股数”项下填报表决意见，1股代表同意，2股代表反对，3股代表弃权；

## 五、投票注意事项

- 1、股东大会有多个待表决的议案，可以按照任意次序对各议案进行表决申报，表决申报不得撤单。
- 2、对同一议案不能多次进行表决申报，多次申报的，以第一次申报为准。
- 3、对不符合上述要求的申报将作为无效申报，不纳入表决统计。

# 江苏扬农化工股份有限公司董事会 关于前次募集资金使用情况的说明

## 一、前次募集资金的数额和资金到位时间

公司前次募集资金经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]18号文核准,于2002年4月12日利用上海证券交易所交易系统,采用网上累计投标询价方式向社会公开发行人民币普通股3,000万股,发行价为每股人民币6.75元。本次发行共募集资金20,250万元,扣除股票发行费用768.64万元,实际募集资金19,481.36万元。该募集资金已于2002年4月18日全部到位,并经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字[2002]16号《验资报告》验证。

## 二、前次募集资金计划使用情况

### 1、招股说明书承诺募集资金使用情况

单位:人民币万元

招股说明书承诺投资项目	承诺投资			
	募集资金		投资计划	
	投资总额	其中:固定资产投资	2002年	2003年
150吨/年高效拆分剂装置技改项目	4,780.00	4,413.00	4,780.00	-
300吨/年己二烯生产装置技改项目	4,340.00	3,988.00	2,141.00	2,199.00
50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	4,660.00	4,076.00	4,660.00	-
50吨/年茚虫菊酯生产装置技改项目	4,780.00	4,536.00	176.00	4,604.00
100吨/年氟氯菊酯技改项目	748.00	748.00	-	748.00
合计	19,308.00	17,761.00	11,757.00	7,551.00

#### 说明:

(1)如募集资金低于本次投资计划,则不足部分通过银行贷款或其他方式解决;

(2)募集资金到位后,将先保证150吨/年高效拆分剂装置技改项目的资金需求,其余部分按募集资金运用项目轻重缓急顺序排列实施。

综上所述,公司招股说明书预计募集资金19,308万元,其中:计划用于固定资产投资17,761万元,计划用于各募集资金项目铺底流动资金1,547万元。

### 2、募集资金变更情况

由于技术进步和市场环境的变化,经公司2002年12月18日召开的2002年第二次临时股东大会审议通过,对50吨/年茚虫菊酯生产装置技改项目作如下调整:投资3,183.41万元用于收购江苏扬农化工集团有限公司2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产,其余1,596.59万元用于补充流动资金。上述公告刊

登于 2002 年 12 月 19 日《上海证券报》。

### 三、前次募集资金的实际使用情况

#### 1、前次募集资金实际投资、使用情况与承诺使用情况对照如下：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资、使用金额				实际与承诺投资金额差异	投资进度	备注
			2002年	2003年	2004年	合计			
1	150吨/年高效拆分剂装置技改项目	4,780.00	4,143.96	861.27	-	5,005.23	225.23	完成	[注1]
2	300吨/年己二烯生产装置技改项目	4,340.00	170.53	3,665.61	13.49	3,849.63	-490.37	完成	
3	50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	4,660.00	2,302.00	2,333.18	-	4,635.18	-24.82	完成	
4	100吨/年氟氯氰菊酯技改项目	748.00	-	751.29	460.03	1,211.32	463.32	完成	
5	收购扬农集团2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产	3,183.41	3,183.41	-	-	3,183.41	-	完成	变更
6	补充流动资金	1,596.59	1,596.59	-	-	1,596.59	-	完成	变更
	合计	19,308.00	11,396.49	7,611.35	473.52	19,481.36	173.36		[注2]

[注 1]：2002 年 4 月 18 日募集资金到位前，公司已使用自筹资金 1,731.24 万元投入 150 吨/年高效拆分剂装置技改项目。募集资金到位后，公司以募集资金予以结算，并按计划分期投入该项目。

[注 2]：公司首次发行 A 股，实际募集资金 19,481.36 万元，招股说明书预计募集资金 19,308 万元，实际募集资金大于招股说明书预计募集资金 173.36 万元，公司已用于 100 吨/年氟氯氰菊酯技改项目。

## 2、前次募集资金实际投资项目产生收益情况与承诺对照如下：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	承诺效益	实际效益				
		税后利润 (平均)	2002年	2003年	2004年	2005年	合计
1	150吨/年高效拆分剂装置技改项目	813.00	83.51	502.95	1,336.96	747.00	2,670.42
2	300吨/年己二烯生产装置技改项目	764.73	-	-	-	-	-
3	50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	1,217.18	0.46	516.60	254.07	481.61	1,252.74
4	100吨/年氟氯氰菊酯技改项目	1,443.10	-	-	-17.75	131.65	113.90
5	收购扬农集团2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产	-	-	676.88	779.08	727.90	2,183.86
	合计	4,238.01	83.97	1,696.43	2,352.36	2,088.16	6,220.92

### 前次募集资金实际投资项目效益的情况说明：

(1) 150吨/年高效拆分剂装置技改项目于2003年完工，2002年至2005年实现的毛利额分别为83.51万元、502.95万元、1336.96万元和747.00万元，合计2670.42万元，计算依据为使用PTE生产的右旋丙烯菊酯原油(出口产品)与未使用PTE生产的富右旋丙烯菊酯原油(内销产品)的单位毛利差与实际销量的乘积，该项目基本实现了项目预期效益。

(2) 300吨/年己二烯生产装置技改项目生产的中间体-己二烯，系为公司DE系列菊酯产品配套，投产后降低了菊酯系列产品成本。该效益已体现在公司整体业绩中，无法单独计算。

(3) 50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目于2003年完工，2002年至2005年实现的毛利额分别为0.46万元、516.60万元、254.07万元和481.61万元，合计1252.74万元，该项目尚未达到预期效益，主要原因是刚投产时未能发挥装置最大效能，而达产后市场价格出现大幅下降。

(4) 100吨/年氟氯氰菊酯技改项目于2004年6月底完工，下半年进入产销售淡季，该项目逐步调试、试生产，当年未产生效益。目前该产品正处于市场开发阶段，2005年实现毛利额131.65万元，尚未达到预期效益。

(5) 收购扬农集团2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产的项目，2003年至2005年实现的毛利额分别为676.88万元、779.08万元和727.90万元，合计2183.86万元，实现了较好的效益。

3、前次募集资金实际使用情况与涉及公司各年度报告和其他信息披露文件中的有关内容对照如下：

(1)2002 年度报告：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	信息披露 投资、使用金额	实际 投资、使用金额	实际与信息披露 投资、使用金额差异	备注
1	150吨/年高效拆分剂 装置技改项目	3,636.40	4,143.96	507.56	[注]
2	300吨/年己二烯生产 装置技改项目	170.53	170.53	-	
3	50吨/年联苯菊酯生产 装置技改项目	2,012.36	2,302.00	289.64	[注]
4	100吨/年氟氯氰菊酯 技改项目	-	-	-	
5	收购扬农集团2,000吨/ 年拟除虫菊酯类农药基 地相关资产项目	3,183.41	3,183.41	-	
6	补充流动资金	1,596.59	1,596.59	-	
	合计	10,599.29	11,396.49	797.20	

[注]：差异原因为忽略了上述两个募集资金项目的分项已完工工程的投资使用金额。

(2)2003 年度报告：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	信息披露 投资、使用金额	实际 投资、使用金额	实际与信息披露 投资、使用金额差异	备注
1	150吨/年高效拆分剂 装置技改项目	4,638.23	5,005.23	367.00	[注]
2	300吨/年己二烯生产 装置技改项目	3,484.14	3,836.14	352.00	[注]
3	50吨/年联苯菊酯生产 装置技改项目	4,051.18	4,635.18	584.00	[注]
4	100吨/年氟氯氰菊酯 技改项目	751.29	751.29	-	
5	收购扬农集团2,000吨/ 年拟除虫菊酯类农药基 地相关资产项目	3,183.41	3,183.41	-	
6	补充流动资金	1,596.59	1,596.59	-	
	合计	17,704.84	19,007.84	1,303.00	

[注]：差异原因为未计算上述三个募集资金项目已使用的配套流动资金。

(3)2004 年度报告：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	信息披露 投资、使用金额	实际 投资、使用金额	实际与信息披露 投资、使用金额差异
1	150吨/年高效拆分剂装置技改项目	5,005.23	5,005.23	-
2	300吨/年己二烯生产装置技改项目	3,849.63	3,849.63	-
3	50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	4,635.18	4,635.18	-
4	100吨/年氟氯菊酯技改项目	1,211.32	1,211.32	-
5	收购扬农集团2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产项目	3,183.41	3,183.41	-
6	补充流动资金	1,596.59	1,596.59	-
	合计	19,481.36	19,481.36	-

(4)公司 2004 年前次募集资金已全部使用完毕，2005 年无使用前次募集资金情况；前次募集资金使用情况的最近一次信息披露与实际使用情况完全相符。

综合以上情况，公司董事会认为：公司前次募集资金实际使用情况与招股说明书承诺使用情况基本相符。

江苏扬农化工股份有限公司 董事会

二〇〇六年十二月四日

# 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

## 前次募集资金使用情况 专项审核报告

苏亚诚(一)审字(2006)第 049 号

江苏扬农化工股份有限公司董事会：

我们接受委托，对江苏扬农化工股份有限公司（以下称“贵公司”）截至 2005 年 12 月 31 日止前次募集资金的使用情况进行了专项审核。我们的专项审核报告是依据中国证券监督管理委员会《上市公司新股发行管理办法》及《前次募集资金使用情况专项报告指引》的要求出具的。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、口头证言以及会计师认为必要的其他证据。我们的责任是对贵公司董事会提供的资料做出职业判断，发表审核意见。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，进行了审慎调查，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。经审核，贵公司前次募集资金使用的有关情况如下：

### 一、前次募集资金的数额和资金到位时间

贵公司前次募集资金经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]18 号文核准，于 2002 年 4 月 12 日利用上海证券交易所交易系统，采用网上累计投标询价方式向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股，发行价为每股人民币 6.75 元。本次发行共募集资金 20,250 万元，扣除股票发行费用 768.64 万元，实际募集资金 19,481.36 万元。该募集资金已于 2002 年 4 月 18 日全部到位，并经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字[2002]16 号《验资报告》验证。

### 二、前次募集资金计划使用情况

#### 1、招股说明书承诺募集资金使用情况

单位：人民币万元

招股说明书承诺投资项目	承诺投资			
	募集资金		投资计划	
	投资总额	其中：固定 资产投资	2002年	2003年
150吨/年高效拆分剂装置技改项目	4,780.00	4,413.00	4,780.00	-
300吨/年己二烯生产装置技改项目	4,340.00	3,988.00	2,141.00	2,199.00
50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	4,660.00	4,076.00	4,660.00	-
50吨/年苜蓿菊酯生产装置技改项目	4,780.00	4,536.00	176.00	4,604.00
100吨/年氟氯氰菊酯技改项目	748.00	748.00	-	748.00
合计	19,308.00	17,761.00	11,757.00	7,551.00

**说明：** 如募集资金低于本次投资计划，则不足部分通过银行贷款或其他方式解决； 募集资金到位后，将先保证 150 吨/年高效拆分剂装置技改项目的资金需求，其余部分按募集资金运用项目轻重缓急顺序排列实施。

综上所述，贵公司招股说明书预计募集资金 19,308 万元，其中：计划用于固定资产投资 17,761 万元，计划用于各募集资金项目铺底流动资金 1,547 万元。

## 2、募集资金变更情况

由于技术进步和市场环境的变化，贵公司 2002 年 11 月 14 日召开了第一届董事会第十六次会议，决议变更 50 吨/年苜蓿菊酯生产装置技改项目，将原计划投入的募集资金 4,780 万元作如下调整：投资 3,183.41 万元用于收购江苏扬农化工集团有限公司 2,000 吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产，其余 1,596.59 万元用于补充流动资金。上述变更部分募集资金用途的董事会决议公告刊登于 2002 年 11 月 16 日《上海证券报》，变更事项已经贵公司 2002 年 12 月 18 日召开的 2002 年第二次临时股东大会审议通过，股东大会决议公告刊登于 2002 年 12 月 19 日《上海证券报》。

## 三、前次募集资金的实际使用情况

1、前次募集资金实际投资、使用情况与承诺使用情况对照如下：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资、使用金额				实际与 承诺投资 金额差异	投资 进度	备注
			2002年	2003年	2004年	合计			
1	150吨/年高效拆分剂 装置技改项目	4,780.00	4,143.96	861.27	-	5,005.23	225.23	完成	[注1]

2	300吨/年己二烯生产装置技改项目	4,340.00	170.53	3,665.61	13.49	3,849.63	-490.37	完成	
3	50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	4,660.00	2,302.00	2,333.18	-	4,635.18	-24.82	完成	
4	100吨/年氟氯氰菊酯技改项目	748.00	-	751.29	460.03	1,211.32	463.32	完成	
5	收购扬农集团2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产项目	3,183.41	3,183.41	-	-	3,183.41	-	完成	变更
6	补充流动资金	1,596.59	1,596.59	-	-	1,596.59	-	完成	变更
	合计	19,308.00	11,396.49	7,611.35	473.52	19,481.36	173.36		[注2]

[注1]：2002年4月18日募集资金到位前，贵公司已使用自筹资金1,731.24万元投入150吨/年高效拆分剂装置技改项目。募集资金到位后，贵公司以募集资金予以结算，并按计划分期投入该项目。

[注2]：贵公司首次发行A股，实际募集资金19,481.36万元，招股说明书预计募集资金19,308万元，实际募集资金大于招股说明书预计募集资金173.36万元，贵公司已用于100吨/年氟氯氰菊酯技改项目。

## 2、前次募集资金实际投资项目产生收益情况与承诺对照如下：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	承诺效益	实际效益					备注
		税后利润(平均)	2002年	2003年	2004年	2005年	合计	
1	150吨/年高效拆分剂装置技改项目	813.00	83.51	502.95	1,336.96	747.00	2,670.42	[注1]
2	300吨/年己二烯生产装置技改项目	764.73	-	-	-	-	-	[注2]
3	50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	1,217.18	0.46	516.60	254.07	481.61	1,252.74	[注3]
4	100吨/年氟氯氰菊酯技改项目	1,443.10	-	-	-17.75	131.65	113.90	[注4]
5	收购扬农集团2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产项目	-	-	676.88	779.08	727.90	2,183.86	[注5]
	合计	4,238.01	83.97	1,696.43	2,352.36	2,088.16	6,220.92	

[注1]：150吨/年高效拆分剂装置技改项目生产的新型高效拆分剂-PTE是合成拟除虫菊酯的重要中间体，其实际效益为项目实现的毛利额，计算依据为使用PTE生产的右旋丙烯菊酯原油（出口产品）与未使用PTE生产的富右旋丙烯菊酯原油（内销产品）的单位毛利差与实际销量的乘积，该项目基本实现了预期效益。

[注2]：300吨/年己二烯生产装置技改项目生产的中间体-己二烯，系为贵公司

DE 系列菊酯产品配套，投产后降低了菊酯系列产品成本。该效益已体现在贵公司整体业绩中，无法单独计算。

[注 3]：50 吨/年联苯菊酯生产装置技改项目生产的产品-联苯菊酯，其实际效益为项目实现的毛利额。该项目尚未达到预期效益，主要原因是刚投产时未能发挥装置最大效能，而达产后产品市场价格出现大幅下降。

[注 4]：100 吨/年氟氯氰菊酯技改项目生产的氟氯氰菊系列产品，其实际效益为项目实现的毛利额。该项目于 2004 年 6 月底完工后逐步进行调试、试生产，当年未产生效益。目前该产品正处于市场开发阶段，2005 年实现毛利额 131.65 万元，尚未达到预期效益。

[注 5]：收购扬农集团 2,000 吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产项目的实际效益为项目实现的毛利额，计算依据为实施收购后该项目产品实际单位毛利与新增产品销售量的乘积，该项目实现了较好的效益。

3、前次募集资金实际使用情况与涉及公司各年度报告和其他信息披露文件中的有关内容对照如下：

(1)2002 年度报告：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	信息披露 投资、使用金额	实际 投资、使用金额	实际与信息披露 投资、使用金额差异	备注
1	150吨/年高效拆分剂 装置技改项目	3,636.40	4,143.96	507.56	[注]
2	300吨/年己二烯生产 装置技改项目	170.53	170.53	-	
3	50吨/年联苯菊酯生产 装置技改项目	2,012.36	2,302.00	289.64	[注]
4	100吨/年氟氯氰菊酯 技改项目	-	-	-	
5	收购扬农集团2,000吨/ 年拟除虫菊酯类农药基 地相关资产项目	3,183.41	3,183.41	-	
6	补充流动资金	1,596.59	1,596.59	-	
	合计	10,599.29	11,396.49	797.20	

[注]：差异原因为忽略了上述两个募集资金项目的分项已完工工程的投资使用金额。

(2)2003 年度报告：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	信息披露 投资、使用金额	实际 投资、使用金额	实际与信息披露 投资、使用金额差异	备注
1	150吨/年高效拆分剂装置技改项目	4,638.23	5,005.23	367.00	[注]
2	300吨/年己二烯生产装置技改项目	3,484.14	3,836.14	352.00	[注]
3	50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	4,051.18	4,635.18	584.00	[注]
4	100吨/年氟氯氰菊酯技改项目	751.29	751.29	-	
5	收购扬农集团2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产项目	3,183.41	3,183.41	-	
6	补充流动资金	1,596.59	1,596.59	-	
	合计	17,704.84	19,007.84	1,303.00	

[注]：差异原因为未计算上述三个募集资金项目已使用的配套流动资金。

(3)2004 年度报告：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	信息披露 投资、使用金额	实际 投资、使用金额	实际与信息披露 投资、使用金额差异
1	150吨/年高效拆分剂装置技改项目	5,005.23	5,005.23	-
2	300吨/年己二烯生产装置技改项目	3,849.63	3,849.63	-
3	50吨/年联苯菊酯生产装置技改项目	4,635.18	4,635.18	-
4	100吨/年氟氯氰菊酯技改项目	1,211.32	1,211.32	-
5	收购扬农集团2,000吨/年拟除虫菊酯类农药基地相关资产项目	3,183.41	3,183.41	-
6	补充流动资金	1,596.59	1,596.59	-
	合计	19,481.36	19,481.36	-

(4)贵公司 2004 年前次募集资金已全部使用完毕 ,2005 年无使用前次募集资金情况；关于前次募集资金使用情况的最近一次信息披露与实际使用情况完全相符。

4、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》的内容逐项对照相符。

#### **四、审核结论**

贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》及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前次募集资金的实际使用情况基本相符。

#### **五、本报告使用范围**

本专项报告仅供贵公司为此申请向特定对象非公开发行股票之目的使用，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向特定对象非公开发行股票所必备文件，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。

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王敏

中国 江苏

中国注册会计师：李治军

2006年12月4日