

第一拖拉机股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2018]000023 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



第一拖拉机股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2017 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	第一拖拉机股份有限公司 2017 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	1-6



募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2018]000023 号

第一拖拉机股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的第一拖拉机股份有限公司（以下简称一拖股份）《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

一拖股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对一拖股份募集资金专项报告发表鉴证意见。我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对一拖股份募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

及我们认为必要的其他程序。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、鉴证结论

我们认为，一拖股份募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了一拖股份 2017 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供一拖股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为一拖股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：


中国注册会计师
金放虹

中国注册会计师：


中国注册会计师
林海艳

二〇一八年三月二十九日

第一拖拉机股份有限公司

2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]736 号文《关于核准第一拖拉机股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，第一拖拉机股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）获准向社会公开发行人民币普通（A 股）15,000 万股。本公司实际募股为 15,000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 5.40 元，募集资金总额人民币 810,000,000.00 元。扣除发行费用人民币 36,266,871.00 元，实际募集资金净额为人民币 773,733,129.00 元。本次 A 股发行募集资金已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职京 QJ[2012]T25 号验资报告予以验证。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金人民币 705,119,655.95 元投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”），其中 2017 年度当年投入金额为 12,030,739.89 元。经公司 2015 年第一次临时股东大会和第七届董事会第十七次会议分别审议批准，公司共使用募集资金人民币 68,613,473.05 元永久补充流动资金。截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户及余额情况如下：

银行名称	账号	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司洛阳华山支行	1705020419200488853	12,451.07	活期
合计		12,451.07	

注：该账户已于 2018 年 3 月 19 日注销。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）并于公司 A 股首次公开发行完成后生效。2013 年，公司根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》，结合公司实际情况，对《第一拖拉机股份有限公司募集资金使用管理制度》进行了修订，并经公司第六届董事会第四次会议审议通过和公司 2013 年第二次临时股东大会审议批准。

根据相关规定，公司于 2012 年 8 月 8 日完成 A 股发行后，与本次发行保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）、中国工商银行股份有限公司洛阳华山支行、中国光大银行股份有限公司洛阳分行、中国建设银行股份有限公司洛阳分行、交通银行股份有限

公司洛阳景华支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“协议”）。按照《协议》约定，开户行每月五日前向本公司出具了真实、准确、完整的专户对账单，并按照要求抄送公司保荐人中信证券股份有限公司。报告期内，协议各方均按照协议约定履行各自义务，未发生违反协议情况。

根据公司首次公开发行 A 股招股说明书披露的募投项目具体实施方式，新疆农装建设项目和燃油喷射系统产品升级扩能改造项目分别由公司全资子公司一拖（新疆）东方红装备机械有限公司（以下简称“新疆公司”）和控股子公司一拖（洛阳）燃油喷射有限公司（以下简称“燃油喷射公司”）实施。经第六届董事会第一次会议审议通过，公司分别以募集资金向新疆公司和燃油喷射公司增资。

2013 年 7 月，新疆公司、燃油喷射公司分别与本公司、中信证券、中国工商银行股份有限公司洛阳华山支行、中国光大银行股份有限公司洛阳分行签署《募集资金专户存储四方监管协议》（详见公司于 2013 年 7 月 20 日刊载于上交所网站、中国证券报、上海证券报《关于子公司增资进展及签署募集资金四方监管协议的公告》）。2013 年 12 月，公司对新疆公司进行第二期增资，新疆公司与本公司、中信证券、中国工商银行股份有限公司洛阳华山支行签署《募集资金专户存储四方监管协议之补充协议》（详见公司于 2014 年 1 月 27 日刊载于上交所网站、中国证券报、上海证券报《关于完成全资子公司增资及签订募集资金四方监管协议之补充协议的公告》）。

2015 年 10 月，第一次临时股东大会审议并批准终止实施燃油喷射系统产品升级扩能改造项目，并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案（详见公司于 2015 年 10 月 30 日刊载于上交所网站《一拖股份 2015 年第一次临时股东大会决议公告》）。截至 2015 年 10 月 31 日，该项目使用募集资金 56,239,602.08 元，募集资金专户剩余资金 53,602,602.95 元（其中募集资金 47,493,526.92 元，利息及现金管理收益 6,109,076.03 元）。

2017 年 11 月，第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于新疆农装建设项目剩余募集资金永久补充流动资金的议案》（详见公司于 2017 年 12 月 1 日刊载于上交所网站《关于将新疆农装建设项目结余募集资金永久补充流动资金的说明公告》）。截止 2017 年 11 月 30 日，该项目已累计完成投资 88,880,053.87 元，结余资金 22,442,114.62 元（其中募集资金 21,119,946.13 元，利息及现金管理收益 1,322,168.49 元）。

三、2017 年度募集资金的使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司严格按照《管理制度》以及《招股说明书》中的承诺使用募集资金。大功率农用柴油机项目及新型轮式拖拉机核心能力提升项目募集资金已全部使用完毕，本报告期新疆农装

建设项目投入募集资金 12,030,739.89 元，全部募投项目累计投入募集资金 705,119,655.95 元（详见附表《募集资金使用情况表》）。

截止 2017 年 12 月底，四个募投项目已全部建成并投入使用，其中：

1、大功率农用柴油机项目于 2017 年 6 月底完成整条加工线联调和试运行，12 月底进行批量生产，并完成资产转固手续办理；

2、新疆农装建设项目于 2014 年底主体工程全部建成，与工程配套的内饰、绿化、监控工程完善后于 2015 年投入使用，2017 年完成项目审计工作，本报告期投入资金为按照合同约定的进度支付与项目建设有关的款项；

3、新型轮式拖拉机核心能力提升项目，2015 年年底设备全部到货安装，2016 年 12 月底设备完成联调并投入使用，2017 年完成项目整体验收；

4、燃油喷射系统产品升级扩能改造项目于 2015 年 6 月底完成部分建设内容并投入使用，鉴于该项目市场环境发生了较大变化，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议并批准，公司不再实施项目其余内容。

（二）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，本公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

（三）使用闲置募集资金投资理财产品情况

报告期内，本公司未使用募集资金进行投资理财。

（四）节余募集资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金人民币 705,119,655.95 元投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”），经公司 2015 年第一次临时股东大会和第七届董事会第十七次会议分别审议批准，公司共使用募集资金人民币 68,613,473.05 元永久补充流动资金。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上市公司临时公告格式指引第十六号的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

五、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

第一拖拉机股份有限公司（盖章）

二〇一八年三月二十九日



附表

募集资金使用情况对照表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元

募集资金总额				773,733,129.00		本报告期投入募集资金总额				12,030,739.89		
变更用途的募集资金总额				47,493,526.92		已累计投入募集资金总额				705,119,655.95		
变更用途的募集资金总额比例				6.14%								
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本报告期投入募集资金	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
大功率农用柴油机项目	-	260,000,000.00	-	260,000,000.00	-	260,000,000.00	0	100.00	2017.06	注1	项目基本完成	否
新疆农装建设项目	-	110,000,000.00	-	110,000,000.00	12,030,739.89	88,880,053.87	21,119,946.13	80.80 注3	2014.10	-4,746,795.58 (注2)	项目基本完成	否
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00	0	100.00	2016.12	9,908,814.36	项目基本完成	否
燃油喷射系统产品升级扩能改进项目	是	103,733,129.00	-	103,733,129.00	-	56,239,602.08	47,493,526.92	54.22 注3	不适用	不适用	不适用	项目已终止

第一拖拉机股份有限公司
2017 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

合计	-	773,733,129.00	-	773,733,129.00	12,030,739.89	705,119,655.95	68,613,473.05	91.13				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	本报告期无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	燃油喷射系统产品升级扩能改进项目市场环境发生了较大变化，经公司第六届董事会第二十二次会议审议和公司 2015 年第一次临时股东大会批准，公司终止该项目剩余建设内容，并将全部剩余募集资金永久补充流动资金。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2012 年 9 月 21 日本公司第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。使用募集资金置换的预先投入自筹资金金额为 358,396,069.75 元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本报告期无											
募集资金结余的金额及形成原因	无											
募集资金其他使用情况	<p>因公司首次公开发行未足额募集项目建设资金，所以大功率农用柴油机投资项目账户中的利息公司一并投入至该募投项目。截止本报告期末，大功率农用柴油机项目利息收入 344,740.31 元，理财收益 231,863.01 元，手续费 32.9 元，净收入 576,570.42 元，该款项已全部投入募投项目。</p> <p>因公司首次公开发行未足额募集项目建设资金，所以新型轮式拖拉机核心能力提升项目账户中的利息收入一并投入至该募投项目，截止本报告期末，新型轮式拖拉机核心能力提升项目账户利息收入 641,319.66 元，理财收益 1,515,823.73 元，手续费 888.25 元，净收入 2,156,255.14 元，该款项已全部投入至该募投项目。</p>											

注 1：由于该项目于 2017 年 6 月底完成整条加工线联调和试运行，12 月底才开始进行批量生产，因此无法计算 2017 年度实现的效益。

注 2：国内市场方面，由于近年来新疆地区主要农作物和经济作物价格持续下降以及受当地社会治安因素等诸多影响，新疆地区土地耕种面积减少，农机需求不足。外贸市场方面，近几年中亚以及周边俄语国家经济不景气，出口贸易呈现萎缩态势。受上述多重不利因素影响，新疆农装建设项目未达预期收益。

注 3：截至期末投入进度=截至期末累计投入金额/截至期末承诺投入金额。新疆农装建设项目基本已达到预定可使用状态，燃油喷射系统产品升级扩能改进项目经股东会批准已予以终止。