

关于上海汽车股份有限公司
前次募集资金使用情况专项审核报告
华业字(2000)第 890 号

上海汽车股份有限公司董事会：

我们接受贵公司董事会的委托，对贵公司前次募集资金截至 1999 年 12 月 31 日止的投入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、完整的原始书面材料、副本材料或口头证言等。我们的责任是发表专项审核意见、出具专项报告。本报告是根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司配股工作有关问题的通知》的要求出具的，所发表的意见是我们在进行了审慎调查，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材料做出的职业判断。经审核，贵公司前次募集资金的投入情况如下：

一、前次募集资金的数额和资金到位时间

1997 年 11 月 7 日经中国证监会证监发字(1997)500 号文批准，贵公司通过上海证券交易所“上网定价”方式，向社会公众发行人民币普通股 30,000 万股（含公司职工股 3,000 万股），每股发行价为人民币 7.02 元，此发行共募集资金为人民币 2,106,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 24,000,000.00 元，实际募集资金为人民币 2,082,000,000.00 元。截至 1997 年 11 月 14 日止，上述募集资金全部到位，业经大华会计师事务所有限公司以华业字(97)第 1374 号《验资报告》验证。

二、前次募集资金实际使用情况

根据我们审核，截至 1999 年 12 月 31 日止，贵公司已将募集资金全部投入，具体使用情况如下：

(一)实际投资情况：

序号	项目名称	承诺投资项目	
		总投资额	计划进度
		(亿元)	
1	投资上海通用汽车有限公司 19% 股权	11	1998 年上半年
2	新增桑塔纳轿车变速器 10 万台齿轮、轴类技术改造项目	1.98	1998 年
3	全资收购中国弹簧厂	2.2	1998 年上 1 月底
4	收购上海易初通用机器有限公司 40%股权	1.4	1998 年上半年
5	收购上海纳铁福传动轴有限公司 35%股权	1.3	1998 年上半年
6	补充流动资金	2.94	
7			
8			
合计		20.82	

接上表：

序号	项目名称	实际投资项目	
		实际投资额	实际进度
1	投资上海通用汽车有限公司 19%股权	1101565279.51	1998 年 12 月底完成
2	新增桑塔纳轿车变速器 10 万台齿轮、轴类技术改造项目	198000000.00	1997 年 12 月底完成

3	全资收购中国弹簧厂	148753625.53	1998 年 1 月底完成
4	收购上海易初通用机器有限公司 40%股权	112506286.03	1998 年 1 月底完成
5	收购上海纳铁福传动轴有限公司 35%股权	91503825.83	1998 年 1 月底完成
6	增加投资纳铁福 CV 四期项目*	45665823.82	1998 年 12 月底完成
7	增加投资易通 V5 压缩机项目*	11787009.03	1998 年 12 月底完成
8	补充流动资金	372218150.25	
	合计	2082000000.00	

*增加投资纳铁福 CV 四期项目、增加投资易通 V5 压缩机项目系支付的被投资单位评估基准日与收购日之间的时间差而形成的差异。

(二) 投资项目收益情况:

序号	投资项目	净收益(元)	
		1998 年	1999 年
1	投资上海通用汽车有限公司 19%股权		
		*	— *
2	新增桑塔纳轿车变速器 10 万台齿轮、轴		
	68,097,127.89	65,582,049.65	
	类技术改造项目		
3	全资收购中国弹簧厂		
	37,454,637.90	39,111,274.91	
4	收购上海易初通用机器有限公司 40%股权		
	54,413,149.92	47,654,394.32	
5	收购上海纳铁福传动轴有限公司 35%股权		
	53,992,714.71	65,367,852.74	
6	补充流动资金		
	合计		
	213,957,630.42	217,715,571.62	

*投资上海通用汽车有限公司 19%股权, 按成本法核算投资收益, 因该公司尚未进行利润分配, 所以暂无收益。

三、前次募集资金使用情况结论

经审核,我们认为, 贵公司前次募集资金的实际投资项目及投资金额与贵公司董事会决议、 招股说明书、年度报告和贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况的说明》披露的前次募集资金用途相符。

本报告仅供贵公司为本次配股之目的所用，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，并对本专项报告依法承担相应的责任。

大华会计师事务所有限公司 中国注册会计师 朱蕾蕾
杨晓梅
中国·上海·昆山路 146 号 2000 年 5 月 11 日