

中材科技股份有限公司

募集资金投资项目的

专项审核报告

华证审核字[2006]第 248 号

募集资金投资项目情况的 专项审核报告

华证审核字[2006]第 248 号

中材科技股份有限公司董事会：

我们接受 贵公司董事会委托，对中材科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2006 年 11 月 3 日止的募集资金投资项目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等。我们的责任是对这些资料发表审核意见，我们的审核是根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等要求进行的，所发表的审核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，根据审核过程中取得的材料作出的职业判断。

贵公司成立于 2001 年 11 月 29 日，经中华人民共和国国家经济贸易委员会以国经贸企改（2001）1217 号文批准，由中国建筑材料工业建设总公司（现更名为“中国非金属材料总公司”、南京彤天科技实业有限责任公司、北京华明电光源工业有限责任公司、北京华恒创业投资有限公司、深圳市创新科技投资有限公司（后更名为“深圳市创新投资集团有限公司”）发起设立，注册资本为人民币 11210 万元。

根据贵公司 2005 年 10 月 12 日第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]99 号文核准，贵公司首次向社会公开发行股票 3790 万股，计 3790 万元。每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 8.98 元。

一、募集资金投资项目情况

截止 2006 年 11 月 3 日，贵公司募集资金投资项目情况如下：

| 类别 | 注 | 2006-11-3 |
|------|---|---------------|
| 工程物资 | 1 | 3,521,828.80 |
| 在建工程 | 2 | 7,608,195.89 |
| 合计 | | 11,130,024.69 |

1. 工程物资

| 类别 | 2006-11-3 |
|-------|--------------|
| 专用设备 | 1,147,630.59 |
| 预付设备款 | 2,374,198.21 |
| 合计 | 3,521,828.80 |

2. 在建工程

(1) 在建工程明细项目情况

| 工程项目名称 | 预算数 | 2006-1-1 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他减少 | 2006-11-3 | 资金 来源 | 完工 比例 |
|----------------------|----------|------------|--------------|--------------|------|--------------|----------|----------|
| 年产4000吨玻璃微纤维纸生产线建设项目 | 5891.34万 | 759,288.82 | 6,848,907.07 | — | — | 7,608,195.89 | 自筹 | 19.03% |

2005 年 9 月 2 日，经贵公司第二届董事会第三次会议决议，同意贵公司首次公开发行人民币普通股 A 股股票募集资金投向年产 4000 吨玻璃微纤维纸生产线建设项目。

2005 年 9 月 3 日，中国材料科工集团以 材料投发【2005】36 号文件批复，原则同意贵公司建设年产 4000 吨玻璃微纤维纸生产线建设项目，项目产品纲领为：AGM 隔板 3000 吨/年、超高效玻纤过滤纸 200 吨/年、高效玻纤过滤纸 700 吨/年、中效玻纤过滤纸 100 吨/年。项目总投资估算为 5891 万元，其中固定资产投资 5350 万元，铺底流动资金 541 万元，资金来源为发行股票募集资金及自筹解决。建设地点在南京市江宁经济开发区将军南路 99 号。

2005 年 10 月 12 日，经贵公司 2005 年第二次临时股东大会决议，同意贵公司以首次公开发行人民币普通股 A 股股票募集资金投向年产 4000 吨玻璃微纤维纸生产线建设项目。

2006 年 3 月 1 日，贵公司以 中材科发（2006）10 号文批复，原则同意贵公司在募集资金到位前，先期启动一期工程“年产 1000 吨玻璃微纤维过滤纸生产线建设项目”。项目总投资

资 2480 万元，其中固定资产投资为 1730 万元，资金来源为股份公司贷款。项目建设期为 10 个月，于 2006 年 12 月底前完成。

2006 年 3 月 6 日，贵公司以中材科发（2006）11 号文批复，募投项目“年产 4000 吨玻璃纤维纸生产线建设项目”一期工程“年产 1000 吨玻璃微纤维过滤纸生产线建设项目”，初步设计已通过评审，施工图设计已完成，前期工程方案、规划方案、消防及环境评估等建设报批手续已齐备，土建及钢结构厂房招标已完成，基本落实了各项开工条件，同意开工建设。项目工程实施时间为 2006 年 3 月至 2006 年 12 月，建设周期为 8 个月，调试、验收及备案 2 个月，竣工验收于 2006 年 11 月 15 日前完成。

二、审核结论

通过审核，我们认为，截止 2006 年 11 月 3 日，贵公司募集资金投资项目实际发生额为 11,130,024.69 元。

三、本报告使用范围声明

本公司供 贵公司根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》规定，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之用，亦可用于设立募投资金专户，不得用作任何其他目的。

华证会计师事务所有限公司

中国注册会计师

李东昕

中国 北京

中国注册会计师

王书阁

2006 年 11 月 3 日