

中材科技股份有限公司

截至 2007 年 12 月 31 日止

募集资金年度使用情况专项鉴证报告

天健华证中洲审（2008）专字第 010670 号

目 录:

- 募集资金年度使用情况专项鉴证报告
- 中材科技股份有限公司关于募集资金年度使用情况的专项报告

募集资金年度使用情况专项鉴证报告

天健华证中洲审（2008）专字第 010670 号

中材科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中材科技股份有限公司（以下简称“中材科技”）截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况专项报告。

按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》、中材科技制订的《募集资金使用管理办法》的要求编制募集资金年度使用情况专项报告是中材科技董事会的责任。这种责任包括保证募集资金年度使用情况专项报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；为募集资金年度使用情况专项审核提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

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，以对募集资金年度使用情况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、询问责任方有关人员和有关数据实施分析，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。

我们认为，中材科技截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》及中材科技制订的《募集资金使用管理办法》的要求编制，在所有重大方面公允反映了中材科技截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况。

中国注册会计师

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

叶金福

中国 · 北京

中国注册会计师

滕忠诚

报告日期： 2008 年 4 月 23 日

中材科技股份有限公司截至 2007 年 12 月 31 日止 募集资金年度使用情况专项报告

本公司董事会按照中国证券监督管理委员会证监发行字[2007] 500 号《关于募集资金年度使用情况报告的规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》及本公司制订的《中材科技股份有限公司募集资金使用管理办法》的要求，对本公司截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]99号文《关于核准中材科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司于2006年11月20日首次公开发行人民币普通股（A股）3,790万股，每股发行价为8.98元，募集资金总额为34,034.20万元，扣除发行费用1,817.79万元后，实际募集资金净额为32,216.41万元。上述募集资金已全部到位，业经华证会计师事务所有限公司于2006年11月9日出具的华证验字(2006)第22号验资报告验证。

2、2007年度募集资金使用金额和余额

募集资金投资项目拟投入募集资金合计为25,920.39万元，实际募集资金超出募集资金投资项目的6,296.02万元用于偿还公司银行债项及作为一般营运资金使用。

截至2007年12月31日止，募集资金投资项目累计已投入6,369.77万元，其中：以前年度累计投入1,469.34万元，本年度累计投入4,900.43万元；闲置募集资金暂时补充流动资金3,000.00万元，募集资金专用账户余额为16,550.62万元。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和运用，保护投资者利益，2006 年 12 月，公司根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板募集资金管理细则》等法律法规制订了《中材科技股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），并经公司第二届董事会第十次临时会议审议通过。2007 年 10 月 29 日，根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]25 号文件“关于进一步规范上市公司募集资金使用的

通知”的要求，经公司第二届董事会第二十次临时会议审议通过，对《募集资金管理办法》进行了第一次修订。

本公司严格执行《募集资金管理办法》的规定，对募集资金实行专户存储制度，截至 2007 年 12 月 31 日止，公司共开立了三个募集资金专用账户。

2006年11月14日、2006年12月14日、2007年7月30日，公司分别与保荐机构中国银河证券有限责任公司及中国工商银行股份有限公司南京雨花支行、中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司严格按照募集资金管理制度和三方监管协议规定和要求，申请、审批、执行和查询使用募集资金。

募集资金三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

2007 年度公司募集资金的实际使用情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

为确保公司主营业务的稳健、快速发展，充分利用苏州工业园区完备的配套设施、人才引进机制和优惠政策，2007 年 5 月 10 日，经公司 2006 年度股东大会决议，同意投资设立中材科技（苏州）技术研究院有限公司，由本公司与本公司之子公司中材科技（苏州）有限公司共同投资设立，本公司以募集资金出资 2,600.00 万元。

决议同时通过，原由本公司实施的募集资金投资项目“中材科技股份有限公司技术研发中心项目”变更由中材科技（苏州）技术研究院有限公司实施，项目建设地点由苏州工业园区长阳街 68 号变更至苏州工业园区东沙湖软件园，项目总投资和建设内容无变化。

上述事项已于 2007 年 8 月 18 日在公司 2007 年半年度报告中披露。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2006 年 11 月 3 日止，公司以自筹资金预先投入“年产 4000 吨玻璃微纤维纸生产线建设项目” 1,113.00 万元，上述事项业经华证会计师事务所有限公司出具的华证审核字（2006）第 248 号《募集资金投资项目的专项审核报告》审核。经公司第二届董事会第十一次

临时会议决议，保荐机构发表明确同意意见后，2006年11月17日，本公司将上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金1,113.00万元全额置换出募集资金专用账户。

2007年度，本公司未发生募集资金投资项目置换。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2007年4月9日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了“关于运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案”，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，将闲置募集资金暂时补充流动资金，总金额不超过3,000.00万元，使用期限不超过六个月，即从2007年4月15日至2007年10月15日止。

2007年10月10日，公司第二届董事会第十九次临时会议，审议通过了“关于运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案”，在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，再次运用部分暂时闲置的募集资金补充公司流动资金，总金额不超过3,000.00万元，使用期限不超过六个月，即从2007年10月16日至2008年4月15日止。

截至2007年12月31日止，公司用于补充流动资金的募集资金为3,000.00万元。

5、节余募集资金使用情况

截至2007年12月31日止，公司无项目募集资金结余。

6、募集资金使用的其他情况

截至2007年12月31日止，公司未发生用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2007年12月31日止，本公司募集资金投资项目的资金使用未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至2007年12月31日止，公司不存在募集资金管理违规情形，相关信息披露及时、真实、准确、完整。

中材科技股份有限公司董事会

2008年4月23日

附件：

募集资金使用情况对照表

公司名称：中材科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		34,034.20				本年度投入募集资金总额			4,900.43			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			6,369.77			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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)	本年度投入金额	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
年产4000吨玻璃微纤维纸生产线建设项目	否	5,341.34	5,341.34	5,341.34	2164.32	3,633.66	-1,707.68	68.03%	2008年2月	一期年产1000吨玻纤过滤纸生产线项目07年度形成销售收入837万元(不含税),毛利额230万元,毛利率约27%	是	否
年产3000吨汽车用复合材料制品生产线建设项目	否	9,568.70	9,568.70	9,568.70	0.00	0.00	-9,568.70	0.00%	2008年10月	-	-	是
年产200万平方米玻璃纤维覆膜过滤材料生产线建设项目	否	8,400.27	8,400.27	8,400.27	2,736.11	2,736.11	-5,664.16	32.57%	2008年5月	-	-	否
中材科技股份有限公司技术研发中心项目	否	2,610.08	2,610.08	2,610.08	0.00	0.00	-2,610.08	0.00%	2009年10月	-	-	否
合计	-	25,920.39	25,920.39	25,920.39	4900.43	6369.77	-19,550.62	24.57%	-	-	-	-
未达到计划进度原因	<p>1、年产4000吨玻璃微纤维纸生产线建设项目：该项目分为两期，一期项目已于2007年6月投产；二期由于报批手续繁杂，于2007年4月开工建设，预计2008年2月完工。</p> <p>2、年产3000吨汽车用复合材料制品生产线建设项目：公司紧密关注汽车用复合材料制品的市场行情及趋势，多次组织相关专家进行分析及研讨，拟对项目建设原方案进行调整，由生产低价汽车覆盖件产品调整为生产代表未来汽车材料发展方向的发动机复合材料部件，调整后方案的前期研发已由本公司之子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司实施，故未按计划进度实施原项目建设原方案。</p> <p>2008年4月16日，公司第三届董事会第一次临时会议审议通过，该项目建设规模调整为年产22万件汽车发动机复合材料部件，总投资5,924.71万元，其中以募集资金投入4,000.00万元，其余募集资金拟投向中材科技风电叶片股份有限公司，投资建设“年产500套兆瓦级风电叶片建设项目”，该项目投资总额45,704.07万元，其中募集资金5,568.70万元。该事项尚待股东大会审议批准。</p>											

	<p>3、年产 200 万平方米玻璃纤维覆膜过滤材料生产线建设项目：该项目由于报批手续繁杂，拖延至 2007 年 9 月开工建设，预计 2008 年 5 月完工。</p> <p>4、中材科技股份有限公司技术研发中心项目：该项目由中材科技（苏州）技术研究院有限公司承担实施，由于苏州工业园区土地政策方面的原因，未能如期办理好土地购置等手续，故未按计划进度实施。</p> <p>2008 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第一次临时会议审议通过，本公司之子公司中材科技（苏州）有限公司以自有资金置换该项目的募集资金投入 2,610.08 万元，用于“天然气汽车用新型高压复合气瓶技术改造项目”，该事项尚待股东大会审议批准。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>年产 3000 吨汽车用复合材料制品生产线建设项目：原定目标产品为汽车车身复合材料覆盖件，截至 2007 年底，该项目目标产品面临低价竞争局面，市场环境较项目立项时发生了较大变化，故公司将项目调整为“年产 22 万件汽车发动机复合材料部件生产线建设项目”。其余募集资金拟投向中材科技风电叶片股份有限公司，投资建设“年产 500 套兆瓦级风电叶片建设项目”。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>2007 年 5 月 10 日，公司 2006 年度股东大会审议通过，成立中材科技（苏州）技术研究院有限公司，由其承担“中材科技股份有限技术研发中心项目”，由于实施主体的变更，实施地点由苏州工业园区长阳街 68 号变更至苏州工业园区东沙湖软件园。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>如募集资金投资项目实施地点变更情况所述，由中材科技（苏州）技术研究院有限公司实施中材科技股份有限公司技术研发中心项目。</p> <p>如上述“未达到计划进度原因 4”中所述，本公司之子公司中材科技（苏州）有限公司以自有资金置换中材科技股份有限公司技术研发中心项目的募集资金投入 2,610.08 万元，用于“天然汽汽车用新型高压复合气瓶技术改造项目”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>1、年产 4000 吨玻璃微纤维纸生产线建设项目：本公司先期投入 1,113.00 万元，已于 2006 年 11 月 17 日置换。</p> <p>2、年产 3000 吨汽车用复合材料制品生产线建设项目：由本公司之子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司实施，截至 2007 年 12 月 31 日，先期投入自有资金 1,282.51 万元，尚未使用募集资金置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、2007 年 4 月 9 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过，将闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过 3,000.00 万元，使用期限自 2007 年 4 月 15 日至 2007 年 10 月 15 日；</p> <p>2、2007 年 10 月 10 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过，将闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过 3,000.00 万元，使用期限自 2007 年 10 月 16 日至 2008 年 4 月 15 日；</p> <p>截至 2007 年 12 月 31 日，公司已将 3,000.00 万元募集资金补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无