

证券代码：000636 证券简称：风华高科 公告编号：2003-01-04

前次募集资金使用情况

专 项 报 告

深南专审报字(2003)第 MJ006 号

广东风华高新科技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 2002 年 12 月 31 日的投入情况进行了专项审核。我们的审核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》和《前次募集资金使用情况专项报告指引》进行的。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、口头证言以及我们认为必要的其他证据，我们的责任是对前次募集资金使用情况发表审核意见。我们所发表的意见是在进行审慎调查，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作出的职业判断，本所对本专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。

一、前次募集资金的数额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）28 号文核准，贵公司于 2000 年 5 月向社会公众公开发行人民币普通股 4,000 万股，每股面值一元，每股发行价 28.50 元，共募集资金 1,140,000,000.00 元，扣除发行费用 43,900,078.37 元，实际募集资金 1,096,099,921.63 元，并于 2000 年 5 月 16 日存入贵公司中国银行肇庆分行账号。前述实收股本情况及发行费用业经深圳南方会计师事务所深南验字（2000）第 YA070 号验资报告验证。

二、前次募集资金使用情况

（一）前次募集资金项目实际投资情况分别列示如下（单位：万元）：

| 募集资金项目 | 计划投资额 | 实际投资额 | 完工程度 |
|--------|-------|-------|------|
|--------|-------|-------|------|

| | | 2000 | 2001 | 2002 | 合计 | |
|-------------------|---------|--------|--------|--------|---------|------|
| 1、建设国家级研究中心项目 | 5,000 | 1,673 | 1,531 | 40 | 3,244 | 65% |
| 2、国家新型片式元器件生产基地项目 | 86,800 | 58,124 | 31,281 | 10,501 | 99,906 | 100% |
| 3、电子专用设备替代进口项目 | 19,500 | 3,744 | 3,588 | 3,220 | 10,552 | 54% |
| 4、系列电子材料产业化项目 | 8,890 | 2,311 | 7,691 | 1,383 | 11,385 | 100% |
| 5、软磁铁氧体材料项目 | 6,450 | 2,323 | 2,444 | 2,554 | 7,321 | 100% |
| 6、锂离子电池及电极材料项目 | 1,500 | - | 2,126 | 697 | 2,823 | 100% |
| 7、彩色等离子平板显示器项目 | 2,000 | 232 | 97 | - | 329 | 16% |
| 合计 | 130,140 | 68,407 | 48,758 | 18,395 | 135,560 | |

(二) 募集资金实际投资使用情况与贵公司《招股说明书》承诺内容比较情况见下表(单

位：万元)：

| 招股说明书 承诺投资项目 | 实际投资项目 | 招股说明书承 诺投资金额 | 募集资金实际 投资金额 |
|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| 1、建设国家级研究中心项目 | 1、建设国家级研究中心项目 | 5,000 | 3,244 |
| 2、国家新型片式元器件生产基地项目 | 2、国家新型片式元器件生产基地项目 | 86,800 | 85,253 |
| 3、电子专用设备替代进口项目 | 3、电子专用设备替代进口项目 | 19,500 | 5,213 |
| 4、系列电子材料产业化项目 | 4、系列电子材料产业化项目 | 8,890 | 7,397 |
| 5、软磁铁氧体材料项目 | 5、软磁铁氧体材料项目 | 6,450 | 6,670 |
| 6、锂离子电池及电极材料项目 | 6、锂离子电池及电极材料项目 | 1,500 | 1,583 |
| 7、彩色等离子平板显示器项目 | 7、彩色等离子平板显示器项目 | 2,000 | 250 |
| 合 计 | | 130,140 | 109,610 |

(三) 募集资金实际投资情况与各年度年报比较情况见下表(单位：万元)：

| 实际投资项目 | | 2000 | 2001 | 2002 | 合计 |
|---------------|----|-------|-------|------|-------|
| 1、建设国家级研究中心项目 | 年报 | 1,673 | 1,531 | 40 | 3,244 |

| | | | | | |
|-------------------|------|--------|--------|--------|---------|
| | 实际投资 | 1,673 | 1,531 | 40 | 3,244 |
| | 差异 | - | - | - | - |
| 2、国家新型片式元器件生产基地项目 | 年报 | 47,986 | 33,686 | 6,374 | 88,046 |
| | 实际投资 | 43,871 | 30,881 | 10,501 | 85,253 |
| | 差异 | 4,115 | 2,805 | -4,127 | 2,793 |
| 3、电子专用设备替代进口项目 | 年报 | 1,335 | 2,002 | 1,876 | 5,213 |
| | 实际投资 | 294 | 2,789 | 2,130 | 5,213 |
| | 差异 | 1,041 | -787 | -254 | - |
| 4、系列电子材料产业化项目 | 年报 | 1,276 | 5,749 | 372 | 7,397 |
| | 实际投资 | 911 | 6,114 | 372 | 7,397 |
| | 差异 | 365 | -365 | - | - |
| 5、软磁铁氧体材料项目 | 年报 | 2,581 | 1,296 | - | 3,877 |
| | 实际投资 | 1,873 | 2,444 | 2,353 | 6,670 |
| | 差异 | 708 | -1,148 | -2,353 | -2,793 |
| 6、锂离子电池及电极材料项目 | 年报 | 126 | 1,457 | - | 1,583 |
| | 实际投资 | - | 1,583 | - | 1,583 |
| | 差异 | 126 | -126 | - | - |
| 7、彩色等离子平板显示器项目 | 年报 | 153 | 97 | - | 250 |
| | 实际投资 | 153 | 97 | - | 250 |
| | 差异 | - | - | - | - |
| 合计 | 年报 | 55,130 | 45,818 | 8,662 | 109,610 |
| | 实际投资 | 48,775 | 45,439 | 15,396 | 109,610 |
| | 差异 | 6,355 | 379 | -6,734 | - |

存在差异的原因：

国家新型片式元器件生产基地项目账面实际投资较年报披露少 2,793 万元，软磁铁氧体材料项目账面实际投资较年报披露多 2,793 万元以及其他项目账面实际投资与年报披露年度间差异原因主要为公司统计口径误差所致。本报告实际投资额以固定资产实际发生数作为募集资金投入，流动资金投入金额作为其他自筹资金投资；而公司将项目的固定和流动资金投入均作为募集资金投资。

（四）募集资金项目实际取得效益情况：

1、建设国家级研究中心项目：该项目已完成投资的 65%，已建成纳米材料实验室、微电子实验室、化学材料实验室及光电器件实验室，另有 5600 平米的研究实验基地在建。该项目尚未产生效益。

2、国家新型片式元器件生产基地项目：该项目包括片容技改扩产、片阻技改扩产、片感项目、片铝及片钽项目、片式三极管项目等，已全部完工，并从 2000 年开始陆续投产。由于该项目为改扩建等，改扩建后产品与原产品完全相同，因此其新增效益情况未能单独划分。

总体来看，2000 年获利较好并达到了预期效益，2001 年—2002 年公司受到全球行业调整影响，未达到预期效益。

3、电子专用设备替代进口项目：该项目已完成投资的 54%，由于受行业影响，公司减缓了对该项目的实施进度。该项目尚未产生效益。

4、系列电子材料产业化项目：该项目已全部完工，已具备大批生产 MLCC 瓷粉、浆料、金属粉体材料、铁氧材料及电子级化工材料的能力。该项目累计实现利润 3790 万元，基本上达到预期效益。

5、软磁铁氧体材料项目：该项目已全部完工，公司已拥有生产 4000 吨软磁铁氧体磁芯的生产能力。由于受行业影响，该项目尚未达到盈亏平衡。

6、锂离子电池及电极材料项目：该项目已全部完工，公司目前已具备年生产 2400 万只锂离子电池的生产能力。该项目 2002 年获利 177 万元，由于受行业影响，该项目尚未达到预期效益。

7、彩色等离子平板显示器项目：该项目完成投资额的 16%，由于该项目已初步达到研发的目标，在 PDP 样品进行科技成果省级验收后不再继续投入。

(五)上述募集资金实际投资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》的内容基本相符。

三、前次募集资金使用结余情况

截止 2002 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部投入使用，无结余募集资金。

四、本专项报告的结论性意见

根据上述对照情况，我们认为，贵公司董事会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实际使用情况基本相符。

深圳南方民和会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：刘四兵

中国注册会计师：王翠仙

中国 深圳

2003 年 4 月 21 日