

前次募集资金使用情况专项审核报告

宁永会二审核字(2003)001号

大亚科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对贵公司前次募集资金截止 2002 年 12 月 31 日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》的要求发表专项审核意见。我们所发表的意见是在进行了审慎调查，实施了必要审核程序的基础上，根据审核过程中所取的材料作出的职业判断。

经审核，贵公司前次募集资金使用的有关情况如下：

一、前次募集资金的数额和资金到位时间：

根据中国证监会证监发字(1999)31号文批复同意，于1999年3月23日采取“上网定价发行”方式按1:6.25溢价向社会公开发行8000万股普通股，每股面值1元，发行价格为每股人民币6.25元，共募集资金50,000.00万元，扣除发行费用1,998.60万元，实际募集资金48,001.40万元。上述资金于1999年3月31日全部到位，业经南京永华会计师事务所出具的宁永会二验字(99)001号验资报告验证。

二、前次募集资金的实际使用情况：

(一)截止 2002 年 12 月 31 日，前次募集资金的实际投入项目列示如下： 单位：万元

实际投入项目	实际投入金额					其中使用募集资金数额	完工进度
	1999年及以前	2000年	2001年	2002年	合计		
引进年产万吨铝箔纸生产线技术改造项目	948.18	2,075.98	497.75	193.54	3,715.45	3,698.00	100%
铝转移生产线技术改造项目	4,626.09	2,054.22	196.21	-9.71	6,866.81	6,866.00	100%
引进柔性版印刷生产线项目	712.94	1,420.91	365.15	0	2,499.00	2,499.00	100%
高级包装印刷制品项目	7,650.35	9,037.55	1,133.13	588.43	18,409.46	18,031.00	100%
引进 PP 丝束“一步法”设备更新改造项目	4,995.07	378.96	-247.92	0	5,126.11	5,098.00	100%
年产 100 万套滚动式洗衣机传动结构件生产线技术改造项目	3,196.45	2,395.30	343.64	-25.10	5,910.29	5,835.00	100%
合盛营湖南九子龙印务有限公司	0	1,530.00	0	0	1,530.00	1,530.00	
福建建吉大亚印务有限公司	0	1,170.96	0	0	1,170.96	1,170.96	
补充公司流动资金	0	0	1,298.04	0	1,298.04	1,298.04	
合计	22,129.08	20,063.88	3,586.00	747.16	46,526.12	46,026.00	

备注：2000 年 12 月 29 日召开临时股东大会，通过决议同意补充流动资金 1298.04 万元。视同该笔资金在 2001 年已使用。

(二)招股说明书承诺募集资金投资项目计划及变更后项目计划情况列示如下：

1、招股说明书计划项目与变更后计划项目对照

单位：万元

投资项目	招股说明书募集资金计划投资额	变更后募集资金计划投资额
招股说明书承诺投资		
兼并上海人民塑料印刷厂	4,000.00	

引进年产万吨铝箔纸生产线技术改造项目	5,996.00	3,698.00
引进年产 2500 吨铝塑复合材料生产线技术改造项目	5,648.00	
铝转移生产线技术改造项目	7,553.00	6,866.00
引进柔性版印刷生产线项目	2,945.00	2,499.00
高级包装印刷制品项目	15,702.00	18,031.00
引进 PP 丝束“一步法”设备更新改造项目	4,185.00	5,098.00
压铸项目一年产 100 万套滚动式洗衣机传动结构件生产线技术改造项目	6,643.00	5,835.00
变更后新增计划投资		
合资经营湖南九子龙印务有限公司		1,530.00
组建延吉大亚印务有限公司		1,170.96
合资组建江苏升瑞装饰材料有限公司		1,975.40
补充流动资金		1,298.04
合计	52,672.00	48,001.40

2、变更程序及披露情况

公司 2000 年 11 月 28 日召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的议案》，于 2000 年 11 月 29 日进行了公告并发出召开 2000 年临时股东大会的通知。2000 年 12 月 29 日召开了 2000 年度临时股东大会审议通过了董事会提出的《调整部分募集资金投资项目的议案》，并于 2000 年 12 月 30 日在《中国证券报》和《证券时报》上进行了披露。

(三) 募集资金实际使用情况与计划投资对照

单位：万元

投资项目	计划募集资金使用额	实际募集资金使用额	差异
引进年产万吨铝箔纸生产线技术改造项目	3,698.00	3,698.00	
铝转移生产线技术改造项目	6,866.00	6,866.00	
引进柔性版印刷生产线项目	2,499.00	2,499.00	
高级包装印刷制品项目	18,031.00	18,031.00	
引进 PP 丝束“一步法”设备更新改造项目	5,098.00	5,098.00	
年产 100 万套滚动式洗衣机传动结构件生产线技术改造项目	5,835.00	5,835.00	
合资经营湖南九子龙印务有限公司	1,530.00	1,530.00	
组建延吉大亚印务有限公司	1,170.96	1,170.96	
合资组建江苏升瑞装饰材料有限公司	1,975.40	0	1,975.40
补充公司流动资金	1,298.04	1,298.04	
合计	48,001.40	46,026.00	1,975.40

1、引进年产万吨铝箔纸生产线技术改造项目计划投资与实际投资超支 17.45 万元，超支部分由公司自筹资金解决。该项目于 2000 年 4 月部分投产，根据测算，至 2002 年 12 月累计销售收入为 20,511.42 万元，利润总额为 4,866.68 万元；

2、铝转移生产线技术改造项目于 1999 年 9 月起陆续投产，根据测算，至 2002 年 12 月累计销售收入为 20,333.76 万元，利润总额为 2,655.53 万元。

3、引进柔性版印刷生产线于 2001 年投产，根据测算，至 2002 年 12 月累计销售收入为 1,289.44 万元，利润总额为 261.11 万元。

4、高级包装印刷制品项目计划投资与实际投资超支 378.46 万元，超支部分由公司自筹资金解决。根据测算，至 2002 年 12 月累计销售收入为 17,882.23 万元，累计利润总额为 2,749.20 万元。

5、引进 PP 丝束“一步法”设备更新改造项目超支 28.11 万元，超支部分由公司自筹资金解决。目前该项工程基本完工，于 1998 年 6 月陆续投产，根据测算，至 2002 年 12 月累计销售收入 23,512.15 万元，利润总额为 6,024.72 万元。

6、压铸项目一年产 100 万套滚动式洗衣机传动结构件生产线技术改造项目超支 75.29 万元，超支部分由公司自筹资金解决，该项目于 2000 年 8 月投产，根据测算，至 2002 年 12 月累计销售收入为 15,364.66 万元，利润总额为 847.89 万元。

7、合资经营湖南九子龙印务有限公司项目已按计划投资，根据测算，至 2002 年 12 月累计销售收入 4,127.27 万元，累计利润总额 74.74 万元。

8、组建延吉大亚印务有限公司项目已按计划于 2000 年底投资，根据测算，至 2002 年 12 月累计销售收入 4,374.99 万元，累计利润总额 702.41 万元。

9、合资组建江苏升瑞装饰材料有限公司项目，鉴于该项目在前期筹备过程中，大亚科技股份有限公司与合作方香港亚洲创建(中国)有限公司就合作的具体问题进行了多次的磋商，其中对于该项目产品市场的安排问题，合作方由于自身条件变化无法保证按原商定的方案予以落实，双方未能就此问题达成一致意见。报告期内，大亚科技股份有限公司未对该项目予以投资。

(四) 前次募集资金实际使用与各年度报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行对照，基本相符。

(五) 前次募集资金的实际使用情况与贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况说明》内容逐项对照，不存在差异。

三、 以上项目实际使用募集资金为 46,026.00 万元，剩余资金 1,975.40 万元，占所募集资金的 4.12%，报告期内暂存银行。

四、 我们认为，贵公司董事会《关于前次募集资金使用情况说明》及有关信息的披露与实际情况基本相符。

五、 本专项报告仅供贵公司为本次发行新股之目的使用，不得用做其他任何目的。我们同意将本专项报告作为贵公司申请发行新股所必备的文件，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。

南京永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

杜文俊 诸旭敏

中国·南京

2003 年 2 月 15 日