

中山华帝燃具股份有限公司  
募集资金年度

专项审核报告

目 录	页 码
一、 审核报告	1-3
二、 附件	
公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明	4-6
三、 审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

● 机密 \*

## 中山华帝燃具股份有限公司募集资金年度专项审核报告

深南专审报字(2006)第 ZA1-023 号

中山华帝燃具股份有限公司董事会：

我们审核了后附的中山华帝燃具股份有限公司（以下简称贵公司）董事会出具的《关于募集资金年度使用情况的专项说明》，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、口头证言以及会计师认为必要的其他证据。我们的责任是接受贵公司董事会委托，在实施审核工作的基础上对该专项说明发表意见。我们根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》的要求，对贵公司当年募集资金使用情况进行专项审核，我们所发表的意见是在进行了审慎调查，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，注册会计师及会计师事务所对本专项报告的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。审核情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

贵公司经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】132 号文核准，于 2004 年 8 月 17 日通过向二级市场投资者定价配售发行方式发行了人民币普通股股票(A 股)2500 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股 8.00 元，募集资金总额为 20,000.00 万元，扣除各项发行费用 1,295.96 万元后，实际募集的资金净额为 18,704.04 万元。上述募集资金已于 2004 年 8 月 24 日全部到位，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2004)第 103 号验资报告验证。截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司投入募集资金项目累计金额为 9,985.60 万元，其中 2005 年度投入 4,555.60 万元，募集资金余额为 8,718.44 万元。

### 二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，贵公司于 2004 年 10 月 16 日召开第一届董事会第十四次会议，于 2004 年 11 月 19 日召开 2004 年第二次临时股东大会，审议通过了《中山华帝燃具股份有限公司募集资金管理办法》。根据该《办法》规定，贵公

司对募集资金采用专户存储制度，在交通银行中山分行菊城支行设立募集资金专用账户，专款专用，并授权保荐代表人可以随时到募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。经审核，截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司募集资金在银行专户的存储金额为 9,001.58 万元，其中存放于定期账户 9,000 万元，活期账户 1.58 万元。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金项目的资金使用情况

2005 年度贵公司投入使用的募集资金为 4,555.60 万元，主要用于募集资金项目的设计费用、土建工程费用、给排水工程费用、消防工程费用和工程监理费用的预付款和进度款。

具体情况见下表：

项目名称	本年度实际投资金额(万元)	累计实际投资金额(万元)	计划投资金额(万元)	实际投资额占计划投资额的比例(%)
家用安全节能型燃气供热中心项目	2,696.93	5,911.93	12,137.00	48.71%
过滤型环保抽油烟机项目	1,858.67	4,073.67	8,363.00	48.71%
合计	4,555.60	9,985.60	20,500.00	48.71%

#### 2. 变更募集资金项目的资金使用情况

贵公司未发生募集资金项目变更的情形。

#### 3. 募集资金项目的实施方式、地点变更情况

贵公司未发生募集资金项目的实施方式、地点发生变更的情形。

#### 4. 募集资金项目先期投入情况

贵公司未发生使用自有资金或借款先期投入募集资金项目的情形。

#### 5. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

贵公司未发生将闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

#### 6. 募集资金其他使用情况

贵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形。

### 四、差异说明

经审核，贵公司截止 2005 年 12 月 31 日募集资金余额为 9,001.58 万元，与尚未使用的

募集资金余额 8,718.44 万元相差 283.14 万元,系贵公司募集资金银行专户存款的利息收入影响所致。

## 五、审核结论

经审核,我们认为,贵公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

## 六、本专项报告使用范围的声明

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本专业报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

附件:中山华帝燃具股份有限公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明

深圳南方民和会计师事务所  
有限责任公司

中国 深圳

中国注册会计师

姚运海

中国注册会计师

周俊杰

2006 年 4 月 5 日

附件：

## 中山华帝燃具股份有限公司董事会 关于募集资金年度使用情况的专项说明

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】132 号文核准，公司于 2004 年 8 月 17 日，在深圳交易所首次公开发行人民币普通股(A 股)2500 万股，实际募集资金净额 187,040,402.54 元。2004 年 8 月 24 日募集资金转划到公司专用账户，并经深圳南方民和会计师事务所有限公司查验，出具了[深南验字（2004）第 103 号]验资报告。

截止 2005 年 12 月 31 日，募集资金实际投入金额为 99,855,989.24 元，募集资金专用账户的余额为 90,015,832.43 元，其中存放于定期账户 90,000,000.00 元、活期账户 15,832.43 元。与目前尚未使用的募集资金余额的差异 2,831,419.13 元（扣除相关手续费），系募集资金专用账户利息收入，不存在挪用募集资金的情形。

### 二、募集资金管理情况

自公司《募集资金管理办法》实施以来，募集资金的使用和管理严格按照规定执行。公司在交通银行中山分行菊城支行设立募集资金专用账户、专款专用，并授权保荐代表人可以随时到募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料。经核查，募集资金的使用符合项目建设计划进度。截至 2005 年 12 月 31 止，公司从募集资金专户中支付金额累计达到募集资金总额的 53.38%，公司已按规定知会了保荐代表人，其中发生的单笔大额支出，公司也履行了相应的告知义务。

对公司募集资金项目的进展和资金使用情况，公司董事会根据中国证监会及《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，分别在《2004 年年度报告》和《2005 年半年度报告》中进行了说明并予以公告。

### 三、截止 2005 年 12 月 31 日募集资金的实际使用情况

#### 1. 募集资金项目的资金使用情况

截止 2005 年 12 月 31 日，公司投入使用的募集资金为 99,855,989.24 元，占募集资金总额的 53.38%。其中 54,300,000 元为 2004 年支出的项目前期投资，约占募集资金总额的 29.03%；2005 年募集资金项目建设支付总金额 45,555,989.24 元，占募集资金总额的 24.35%，主要用于募集资金项目的设计费用、土建工程费用、给排水工程费用、消防工程费用和工程监理费用的预付款和进度款。以上资金的使用均符合《募集资金管理办法》及招股说明书中承诺的资金用途。

由于受国家宏观经济政策调整影响，公司募集资金项目用地手续于 2005 年 5 月才办理完毕，导致募集资金项目施工招标工作延后。为了加快募集资金项目建设进度，公司将土建工程项目分四个标段同时进行招标和施工，通过网上招标、资格筛选、现场投标方式严格选取施工单位，并于 2005 年 8 月正式开工建设。鉴于此公司对募集资金项目建设进度计划进行了调整，预计 2006 年中期建成投产。

具体情况见下表：

**募集资金投资计划及收益预测表**

项目名称	家用安全节能型燃气供热中心	过滤型环保抽油烟机
项目计划进度	计划于 2006 年中期建成投产，预计产生效益年分为第 2 年	计划于 2006 年中期建成投产，预计产生效益年分为第 2 年
达产后预计新增销售收入	36,500 万元	24,500 万元
计划投资金额	12,137 万元	8,363 万元
累计的实际投资金额	5,911.93 万元	4,073.67 万元
实际投资额占计划的比例	48.71%	48.71%
项目建设进展情况	截止 05 年 12 月 31 日，综合办公区已基本封顶，综合厂房一号、二号、三号已进入二层混凝土浇筑，综合厂房四号、五号已完成基础承台、板梁施工。目前两个项目的土建工程正在进行中，消防、给排水工程施工与土建施工进度基本一致。	

2. 变更募集资金项目的资金使用情况：

公司未发生募集资金项目变更的情形。

3. 募集资金项目的实施方式、地点变更情况：

公司未发生募集资金项目的实施方式、地点发生变更的情形。

4. 募集资金项目先期投入情况：

公司未发生使用自有资金或借款先期投入募集资金项目的情形。

5. 用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况：

公司未发生将闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

6. 募集资金其他使用情况：

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形。

中山华帝燃具股份有限公司

董 事 会

2006年4月1日