

证券简称：澳柯玛

证券代码：600336

编号：临 2005—021

青岛澳柯玛股份有限公司

董事会关于前次募集资金使用情况的说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

一、前次募集资金的数额及到位时间

经中国证监会证监发行字[2000]166 号文批准，公司于 2000 年 12 月 13 日公开发行 9000 万 A 股，每股发行价格 9.10 元，扣除发行费用，公司实际募集资金 78408 万元，经山东汇德会计师事务所有限公司以[2000]汇所验字 4-038 号验资报告验证，已于 2000 年 12 月 19 日全部到位。

二、前次募集资金的使用情况及变更情况

（一）前次募集资金计划使用情况

公司前次股票发行的《招股说明书》承诺的投资项目计划如下：（单位：万元）

序号	项目名称	承诺投资额	年度资金使用计划	
			2001 年	2002 年
1	开发研制医用冰柜项目	8000	6000	2000
2	无氟电冰柜生产线技术改造项目	21282	11000	10282
3	开发净化水设备技术项目	6000	3000	3000
4	引进国外先进技术、生产车用冷热转换箱项目	6067	4567	1500
5	新型多层复合管材技改项目	3980	2980	1000
6	消化吸收国外先进技术生产特种多功能超低温冷冻柜项目	6116	4116	2000
7	引进国外先进技术设备生产自动售货机项目	6128	4000	2128
8	合资生产锂离子电池项目	17430	8370	9960
9	补充流动资金	3405	3405	
	合 计	78408	46538	31870

（二）《招股说明书》承诺的投资项目的变更情况

本公司自 1998 年初申请上市，2000 年底成功上市，由于拟投资项目立项时间早，募集资金到位时间晚，市场环境已有很大变化，部分项目如继续按原募集资金投向计划实施，将会对公司未来收益和投资回报带来很大冲击，将大大增加投资风险。

经公司一届十二次董事会审议通过，并经公司 2001 年第一次临时股东大会批准，决定将原定投资于开发净化水设备技术项目、车用冷热转换箱项目、新型多层复合管材项目的募集资金 16047 万元，调整为 3000 万元用于投资 MP3 数码随身听项目、3000 万元用于投资高度不饱和脂肪酸和共轭亚油酸系列产品，10047 万元用于收购青岛澳柯玛

集团空调器厂。相关公告刊登于 2001 年 7 月 7 日、2001 年 8 月 2 日、2001 年 8 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》。

经公司二届十一次董事会审议通过，并经公司 2003 年年度股东大会批准，终止利用募集资金继续投资超低温冷柜项目（剩余资金 4545 万元）、MP3 数码随身听项目（剩余资金 2850 万元），将原计划投入这两个项目的募集资金剩余部分和锂离子电池节余资金 400 万元合计 7795 万元用于青岛澳柯玛新能源技术有限公司锂离子电池二期工程项目建设，扩大其生产规模和产品升级，做大做强锂电池业务。相关公告刊登于 2004 年 4 月 6 日、2004 年 5 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（三）变更后的募集资金使用计划（单位：万元）

序号	项目名称	变更后承诺投资额
1	开发研制医用冰柜项目	8000
2	无氟电冰柜生产线技术改造项目	21282
3	消化吸收国外先进技术生产特种多功能超低温冷冻柜项目	1571
4	引进国外先进技术设备生产自动售货机项目	6128
5	合资生产锂离子电池项目	24825
6	收购青岛澳柯玛集团空调器厂	10047
7	MP3 数码随身听项目	150
8	高度不饱和脂肪酸及共轭亚油酸项目	3000
9	补充流动资金	3405
	合 计	78408

三、前次募集资金实际使用情况

截至 2005 年 9 月 30 日，公司前次募集资金已经全部使用完毕。

（一）募集资金实际使用情况（单位：万元）

序号	项目	各年度实际投入金额					合计	项目完成情况
		2001 年	2002 年	2003 年	2004 年	2005 年		
1	开发研制医用冰柜项目	479	884	2405	3146	1086	8000	已完成
2	无氟电冰柜生产线技术改造项目	10325	6164	3238	1555		21282	已完成
3	消化吸收国外先进技术生产特种多功能超低温冷冻柜项目	545	831	195			1571	已完成
4	引进国外先进技术设备生产自动售货机项目	1600	4528				6128	已完成
5	合资生产锂离子电池项目	8600	8430		7795		24825	已完成
6	收购青岛澳柯玛集团空调器厂	10047					10047	已完成
7	MP3 数码随身听项目	150					150	已完成
8	高度不饱和脂肪酸及共轭亚油酸项目	700	2300				3000	已完成
9	补充流动资金	3405					3405	已完成
	合计	35851	23137	5838	12496	1086	78408	

为配合无氟冰柜生产线技术改造的顺利实施，公司利用募集资金建设无氟冰柜科研大楼投入 12871 万元。

(二) 募集资金收益情况

序号	承诺项目名称	实际收益情况				
		2005-9-30	2004 年度	2003 年度	2002 年度	2001 年度
1	开发研制医用冰柜项目	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算
2	无氟电冰柜生产线技术改造项目	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算
3	消化吸收国外先进技术生产特种多功能超低温冷冻柜项目	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算
4	引进国外先进技术设备生产自动售货机项目	-266	83	-725	143	-65
5	合资生产锂离子电池项目	-1053	46	84	-132	-289
6	收购青岛澳柯玛集团空调器厂	1142	174	730	829	----
7	MP3 数码随身听项目	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算
8	高度不饱和脂肪酸及共轭亚油酸项目	-168	-343	-242	-231	----
9	补充流动资金	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算	未独立核算
	合 计	----	----	----	----	----

四、董事会意见

综上所述，公司前次募集资金已经募集到位，为了降低项目风险，增加经济效益，公司对部分募集资金项目进行了变更，并履行了必要的法律程序。

截至 2005 年 9 月 30 日，前次募集资金已经全部使用完毕。

特此公告

青岛澳柯玛股份有限公司

二〇〇五年十月二十八日

前次募集资金使用情况专项审核报告

(2005)汇所综字第 4-029 号

青岛澳柯玛股份有限公司董事会：

我们接受青岛澳柯玛股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会委托，对贵公司于 2000 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）166 号文件批准同意在上海证券交易所上市募集的境内上市人民币普通股（以下简称“A 股”）资金（以下简称“前次募集资金”）截至 2005 年 9 月 30 日止的使用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。我们的责任是根据我们的专项审核对贵公司董事会有关前次募集资金使用情况的说明及有关信息披露文件发表意见。我们的审核是根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司新股发行管理办法》的相关要求进行的。我们结合贵公司的实际情况，实施了审慎调查及必要的审核程序，并根据取得的材料作出职业判断的基础上出具报告。

我们所执行的专项审核程序并不构成按照《中国注册会计师独立审计准则》的审计过程，因此我们对此报告中任何财务资料不发表任何审计意见。

本专项报告仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会报备相关材料之目的使用，不得用作任何其他目的。

一、前次募集资金情况

2000 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）166 号文件批准同意贵公司于 2000 年 12 月 13 日在上海证券交易所上网发行向社会公开发行人民币普通股 9,000 万股，每股面值一元，并于 2000 年 12 月 29 日在上海证券交易所上市。贵公司共募集资金（扣除发行费用）人民币约 78,408 万元。前

次募股资金业经山东汇德会计师事务所有限公司以[2000]汇所验字 4-038 号验资报告验证。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）招股说明书中承诺得募集资金计划使用情况

贵公司招股说明书中公布的募集资金计划使用项目列示如下：

单位：人民币万元		
序号	项目名称	承诺投资额
1	开发研制医用冰柜项目	8,000
2	无氟电冰柜生产线技术改造项目	21,282
3	开发净化水设备技术项目	6,000
4	引进国外先进技术、生产车用冷热转换箱项目	6,067
5	新型多层复合管材技改项目	3,980
6	消化吸收国外先进技术生产特种多功能超低温冷冻柜项目	6,116
7	引进国外先进技术设备生产自动售货机项目	6,128
8	合资生产锂离子电池项目	17,430
9	补充流动资金	3,405
	合 计	78,408

（二）募集资金变更情况

贵公司董事会鉴于以上项目的市场环境发生了变化，募集资金投资项目投入与产出效益很可能达不到上市前的预测结果，于 2001 年第一届董事会第 12 次会议决议调整募集资金投向：将原定投资于净化水设备项目、车用冷热转换箱项目、多层复合管材项目的募集资金 16,047 万元，调整为 3,000 万元用于投资 MP3 数码随身听项目、3,000 万元用于投资高度不饱和脂肪酸和共轭亚油酸系列产品，10,047 万元用于收购青岛澳柯玛集团空调器厂；其余募集资金仍按招股说明书中拟定的计划投资到相关项目中。上述变更事项经 2001 年第 1 次临时股东大会审议通过，并于 2001 年 8 月 11 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》与《上海证券报》刊登该次股东大会决议公告。

根据市场环境的变化，2004 年 4 月 3 日贵公司第二届董事会第 11 次会议决议再次调整募集资金投向：终止利用募集资金继续投资超低温冷柜项目（剩余资金 4,545 万元）、MP3 数码随身听项目（剩余资金 2,850 万元），将原计划投入这两个项目的募集资金剩余部分和锂离子电池节余资金 400 万元合计 7,795 万元用于青岛澳柯玛新能源技术有限公司锂离子电池二期工程项目建

设。上述变更事项经 2003 年度股东大会审议通过，并分别于 2004 年 4 月 6 日、2004 年 5 月 18 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》与《上海证券报》刊登董事会、股东大会决议公告。

变更后，贵公司前次募集资金的计划使用项目列示如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	变更后 承诺投资额	实际投资额
1	开发研制医用冰柜项目	8,000	8,000
2	无氟电冰柜生产线技术改造项目	21,282	21,282
3	消化吸收国外先进技术生产特种多功能超低温冷冻柜项目	1,571	1,571
4	引进国外先进技术设备生产自动售货机项目	6,128	6,128
5	合资生产锂离子电池项目	24,825	24,825
6	收购青岛澳柯玛集团空调器厂	10,047	10,047
7	MP3 数码随身听项目	150	150
8	高度不饱和脂肪酸及共轭亚油酸项目	3,000	3,000
9	补充流动资金	3,405	3,405
	合 计	78,408	78,408

（三）、前次募集资金的实际使用情况

错误！链接无效。 * 无氟电冰柜生产线技术改造项目中包含无氟冰柜科研大楼投资 12,871 万元

（四）、截至 2005 年 9 月 30 日止使用前次募集资金投资项目经营情况分析如下：

单位：人民币万元

错误！链接无效。（五）前次募集资金实际使用情况与公司定期报告披露信息的对照情况

将公司募集资金实际使用情况与公司定期报告披露的信息对照：无氟电冰柜生产线技术改造项目中包含无氟冰柜科研大楼投资 12,871 万元，未发现存在其他重大差异情况。

（六）前次募集资金实际使用情况与公司董事会报告的对照情况

将公司募集资金实际使用情况与公司 2005 年 10 月 26 日董事会报告《关于前次募集资金使用情况说明》对照，未发现存在重大差异情况。

三、审核结论

经审核，我们认为贵公司 2000-2004 年度、2005 年 1-9 月前次募集资金的实际使用情况同贵公司《招股说明书》、《2000 年年度报告》、《2001 年年度报告》、《2002 年年度报告》、《2003 年年度报告》、《2004 年年度报告》及 2005 年 10 月 26 日董事会《关于前次募集资金使用情况说明》等有关的信息披露内容基本相符。

(此页无正文)

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕建幕

报告日期：2005 年 10 月 27 日

中国注册会计师：赵维涛