

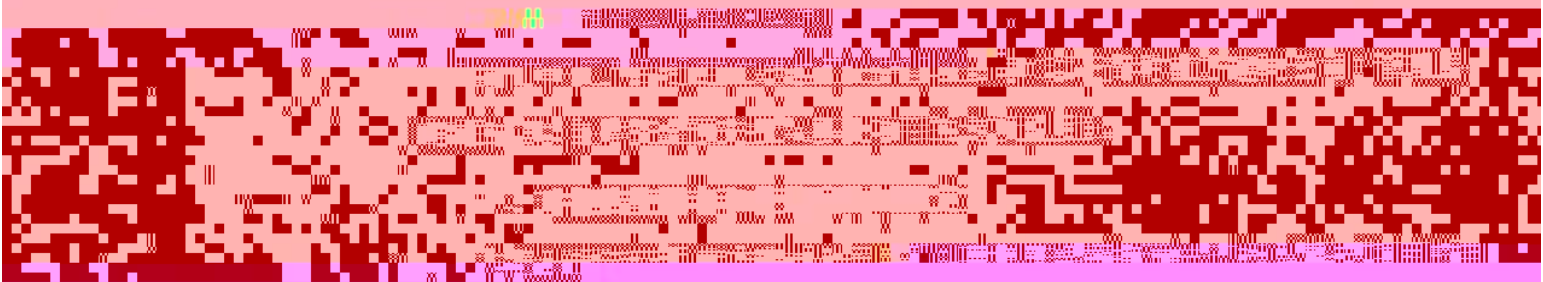


天健会计师事务所有限公司
Pan-China Certified Public Accountants Ltd.



关于南方建材股份有限公司

以白第次公环生投入募



111

1111

三、注册会

111

品程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，南方建材公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》与实际情况相符。

天健会计师事务所有限公司



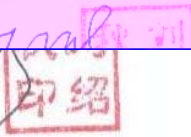
中国注册会计师

李江利 820421



中国注册会计师

2010年7月6日



报告日期：2010年7月6日

南方建材股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所

复)《证监许可[2010]419号)核准,向浙江物产国际贸易有限公司以及 Art Garden Holdings Limited 非公开发行人民币普通股 93,105,802 股,每股面值 1 元,每股发行价格为 5.86 元。

2010 年 6 月 10 日,浙江物产国际贸易有限公司和 Art Garden Holdings Limited 将认购资金合计 545,599,999.72 元存入主承销商国泰君安指定账户,扣除保荐承销费用后合计 539,199,999.72 元已于 2010 年 6 月 11 日存入公司募集资金专项账户。

截至 2010 年 6 月 11 日,本次发行募集资金总额为 545,599,999.72 元,扣除保荐承销费、律师费、验资机构审验费、股份登记费等发行费用 13,510,000 元后,募集资金净额为 532,089,999.72 元。其中,计入股本人民币 93,105,802.00 元,计入资本公积人民币 438,984,197.72 元。天健会计师事务所有限公司对上述募集资金到位情况进行了验证,并出具了天健验[2010]2-8 号《验资报告》。

二、非公开发行股票募集资金投资项目情况

根据本公司第四届董事会 2009 年第二次临时会议、本公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《南方建材股份有限公司 2009 年度非公开发行股票预案》,预计本次发行共募集资金约 54,360 万元,扣除发行费用后,将用于投资设立中西部钢铁产品分销网络和补充流动资金。2010 年 7 月 6 日,本公司第四届董事会 2010 年第三次临时会议审议通过了

《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,决定取消“设立防城港中拓钢铁销售服务有限公司”项目,其节余资金 5,000 万元用于永久性补充流动资金;“设立成都中拓钢铁销售服务有限公司”项目引入合资者,将有限公司变更为合资公司,增资后注册资本为 9,000 万元,

第五页 共五页

南方建材股份有限公司

本公司占合资公司 60%的股权，公司项目投资额从 8,000 万元调整至 5,400 万元，节余资

金 2,600 万元永久性补充流动资金。其变更前后的各项目募集资金投资额明细如下：

序号	项目名称	变更前募集资金投资额（万元）	变更后募集资金投资额（万元）
1	设立中西部钢铁产品分销网络	26,000	18,400
1.1.1	设立成都中拓钢铁销售服务有限公司（注 1）	8,000	5,400
1.2	设立重庆中拓钢铁销售服务有限公司（注 1）	8,000	8,000
1.3	设立贵阳中拓钢铁销售服务有限公司（注 1）	5,000	5,000
1.4	设立防城港中拓钢铁销售服务有限公司（注 1）	5,000	
2	补充公司流动资金	28,560（注 2）	34,809
	合 计	54,560	53,209

[注 1]：上表新设公司名称均为暂定名，最终以工商部门核准名称为准。

[注 2]：该金额系根据预计募集资金净额及项目 1 的投资总额测算。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司于 2009 年 12 月 18 日、2010 年 1 月 8 日分别召开第四届董事会 2009 年第五次

四川中拓钢铁有限公司，并在四川省工商行政管理局登记注册，取得注册号为

贵州贵阳市设立贵州中拓钢铁有限公司，并在贵阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 520100000021993 的《企

发生项目变更事项，在变更事项经股东大会审议批准后，再对先期投入募投项目的自筹资金 5,000 万元予以置换。

截至 2010 年 7 月 6 日，本公司以自筹资金实际投入募集资金投资项目的金额合计为 11,000 万元人民币。具体情况如下：

单位：万元					
序 号	项目名称	变更前募集 资金投入额 (万元)	变更后募集 资金投入额 (万元)	预先投 入自筹 资金	拟置换 金额
	设立中西部钢铁产品分销网络	26,000	18,460		
	设立重庆中拓钢铁销售服务有限公司		5,000	5,000	3,000
1.3	设立贵阳中拓钢铁销售服务有限公司		5,000	5,000	3,000
1.4	设立防城港中拓钢铁销售服务有限公司		5,000		
2	补充公司流动资金		28,560	34,809	
	合 计		54,560	53,209	11,000

南方建材股份有限公司
2010 年 7 月 6 日