



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对南方建材公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。按照准则的要求，我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要

的程序，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。

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：

现根据贵所印发《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，将本专项说明以白筹资金预先投入募投项目的情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

南方建材股份有限公司（以下简称“实际公司或本公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准南方建材股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的通知》（证监许可〔2010〕119号）核准，向浙江物产国际贸易有限公司以及 Art Garden Holdings

发行人民币普通股 845,000,000 股，每股面值 1.00 元，发行价格为 10.00 元/股，募集资金总额为 8,450,000,000.00 元，扣除发行费用 84,500,000.00 元，实际募集资金净额为 8,365,500,000.00 元。

二、非公开发行股票募集资金投资项目情况

根据《上市公司募集资金管理办法》（2008 年第一版）的规定，

2009 年第一版）的规定，

募集资金投资项目的基本情况如下：

序号	项目名称	投资总额	募集资金投入	自筹资金投入	其他资金投入
1	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
2	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
3	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
4	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
5	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
6	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
7	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
8	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
9	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元
10	年产 100 万吨高性能混凝土生产线	10,000 万元	8,000 万元	2,000 万元	0 万元

本公司持有山谷投资公司 60%的股权。公司项目投资额从 8,000 万元调整至 5,340 万元，节余资金 2,660 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	变更后募集资金投资额（万元）	变更前募集资金投资额（万元）
1	设立中西部钢铁产品分销网络	26,000	18,400
1.1	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
		84,000	80,200

[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 年第五次临时会议及 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立四川中拓钢铁有限公司的议案》、《关于设立贵州中拓钢铁有限公司的议案》、《关于设立重庆中拓钢铁贸易有限公司的议案》，决定分别投入自筹资金 5,000 万元、3,000 万元、3,000 万元先行筹建成都、贵州、重庆中拓钢铁有限公司。募集资金到位后并履行有关法定程序后对该自筹资金予以置换。2010 年 1 月 11 日，本公司出资 5,000 万元在四川成都市设立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 510000000139142 的《企业法人营业执照》。2010 年 1 月 11 日，本公司出资 3,000 万元在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《企业法人营业执照》。2010 年 1 月 11 日，本公司出资 3,000 万元在重庆市设立重庆中拓钢铁有限公司，并在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 500000000139142 的《企业法人营业执照》。

