前次募集资金使用情况专项报告

开元所（2003）专审字第 012 号

南方建材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至 2002 年 12 月 31 日止的投入情况进行专项审核。我们的专项审核是依据中国证券监督管理委员会颁布的《前次募集资金使用情况专项报告指引》的要求实施的。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。我们的责任是对贵公司前次募集资金使用情况发表审核意见。我们的审核意见是在结合贵公司的实际情况，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。

本专项报告仅供贵公司为本次配股之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵公司本次申请配股所必备的文件，随其他申报材料一起上报，并对本专项报告的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经审核，贵公司前次募集资金使用情况如下：

一、前次募集资金的数额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监字[1999]28 号文批准，贵公司于 1999 年 3 月 18 日向社会公开发行人民币普通股 A 股股票 3500 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股 4.6 元，扣除发行费用 1,545.09 万元，实际募集资金 14,554.91 万元，以上募集资金已于 1999 年 3 月 31 日全部到位，并经湖南开元有限责任会计师事务所（1999）开元所内验字第 003 号验资报告验证。发行费用已经湖南开元会计师事务所(1999)股审字第 025 号审验。

二、招股说明书承诺投资项目及变更情况

贵公司《招股说明书》中承诺募股资金主要用于：60 万件高档卫生洁具和 30 万套高档卫生五金件生产线扩建项目 8000 万元 ;建设南方(长沙)建材批发市场项目 4068 万元；建设长沙加气混凝土新型墙材生产线项目 4980 万元。

经贵公司第一届董事会第四次会议、1999 年度股东大会审议通过，将 60 万件高档卫生洁具和 30 万套高档卫生五金件生产线扩建项目变更为：更新长沙市部分出租车项目 2000 万元，发展长沙市周边城市出租车项目 2950 万元，发展长沙、株洲、湘潭租赁车项目 2960 万元。

经贵公司第一届董事会第六次会议、2000 年度第二次临时股东大会审议通过，将建设长沙加气混凝土新型墙材生产线项目变更为钢骨架塑料复合管项目 2998 万元。

以上项目的变更,分别已于 2000 年 3 月 3 日、2000 年 12 月 5 日在《证券时报》予以公告。

承诺投资项目明细表　　金额单位：人民币万元

招股说明书承诺		调整后承诺		备　注
投资项目	投入募集资金	投资项目	投入募集资金	
60 万件高档卫生洁　生洁　生筋高档0		1、更新长沙市部分出租车项目	2000	
		2、发展长沙市周边城市出租车项目	2950	

2	发展长沙市周边城市出租车项目	2950		2889	100	
3	发展长沙、株洲、湘潭租赁车项目	2960		2960	100	
4	建设南方(长沙)建材批发市场	4068	911.30	2796.61	100	
5	钢骨架塑料复合管	2998		2998	*	
	合　　计	14976	911.30	13643.61		

金额单位：人民币万元

项目名称	贵公司定期报告披露投入情况		贵公司董事会关于前次募集资金使用情况说明	实际投入情况		差异及说明
	1999 年年报	2000 年年报	截至 2000 年年末累计投入	1999 年度投入	至 2000 年年末累计投入	
更新长沙市部分出租车项目		2000	2000		2000	
发展长沙市周边城市出租车项目		2889	2889		2889	
发展长沙、株洲、湘潭租赁车项目		2960	2960		2960	
建设南方(长沙)建材批发市场	911.30	3707.91	3707.91	911.30	3707.91	
钢骨架塑料复合管		2998	2998		2998	
合　　计	911.30	14554.91	14554.91	911.30	14554.91	

六、审核意见

我们认为贵公司董事会关于前次募集资金实际使用情况的说明及有关的信息披露文件中关于前次募集资金使用情况的披露与实际情况基本相符。

湖南开元有限责任会计师事务所　　中国注册会计师：李双桂

湖南.长沙　　中国注册会计师：刘绍秋

二００三年二月二十七日