



江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国 · 江苏 无锡

总机: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgzcpa.com

Wuxi Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 85888988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgzcpa.com

关于苏州海陆重工股份有限公司 募集资金投资项目情况的专项审核报告

苏公 W[2010]E1107 号

苏州海陆重工股份有限公司董事会:

我们接受委托,对苏州海陆重工股份有限公司(以下简称贵公司)截至 2009 年 9 月 23 日止非公开发行股票 1840 万股募集资金投资项目情况进行专项审核。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是贵公司董事会的责任,我们的责任是对贵公司本次非公开发行股票募集资金投资项目情况发表专项审核意见。

我们的审核是根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008年修订)的有关规定进行的,在审核过程中,我们对贵公司提供的书面材料、口头证言等资料实施了调查、核对等我们认为必要的审核程序,所发表的专项审核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作出的职业判断。

经审核,贵公司截至2009年9月23日止非公开发行股票募集资金投资项目的有关情况如下:

一、募集资金数额和资金到位时间

经证监会证监许可[2009]905号文核准,贵公司向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A股)1,840万股,每股发行价格为人民币25.50元,募集资金总额46,920.00万元,扣除与发行有关的费用人民币1,976.80万元,贵公司本次非公开发行实际募集资金净额

为人民币44,943.20万元（均为货币资金），其中计入股本人民币1,840万元，计入资本公积人民币43,103.20万元。经江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的苏公W[2009]B079号验资报告验证，此次非公开发行募集资金已于2009年9月23日全部到位。

二、非公开发行股票预案中对募集资金投向的承诺情况

本次发行预计募集资金总额34,890.50万元。募集资金拟用于投资以下项目：

1、大型及特种材质压力容器制造技术改造项目，预计总投资人民币22,417.60万元；

2、核承压设备制造技术改造项目，预计总投资人民币12,472.90万元。

上述项目合计投资为34,890.50万元。

三、募集资金投资项目情况

截至2009年9月23日止，贵公司已以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目的实际投资为34,007,205.00元，其中：固定资产投资4,496,400.00元，无形资产-土地投资29,510,805.00元。

四、募集资金投资项目情况与董事会专项说明的比较

我们将募集资金投资项目情况与贵公司董事会《苏州海陆重工股份有限公司关于用非公开发行股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的说明》的内容逐项对照，两者相符。

五、审核结论

经审核，我们认为，贵公司董事会《苏州海陆重工股份有限公司关于用非公开发行股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的说明》中的披露与实际使用情况相符。

本专项报告仅供贵公司用于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作其他任何目的。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师 沈 岩

中国·无锡

中国注册会计师 李 建

2010 年 3 月 16 日