

关于浙江伟星新型建材股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2010〕2176号

浙江伟星新型建材股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江伟星新型建材股份有限公司（以下简称伟星新材公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供伟星新材公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

伟星新材公司管理层的责任是提供真实、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，按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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伟星新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。执业准则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，伟星新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 葛 徐

中国·杭州

中国注册会计师 吴懿忻

报告日期：2010年4月9日

浙江伟星新型建材股份有限公司

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《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 219 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商东北证券股份有限公司采用网下向询价对象定价配售与网上向社会投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 63,400,000 股（每股面值 1 元），募集资金净额计人民币 1,091,272,840.25 元。该等募集资金业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具天健验〔2010〕50 号《验资报告》。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》载明的募集资金投资项目及使用计划为：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	固定资产投资	铺底流动资金投资	项目备案或核准文号
年产3.2万吨节能环保型PPR 系列管材、管件扩建项目	26,577.60	26,577.60	22,636.63	3,940.97	临发改备[2008]17 号
年产2.5万吨节能环保型PE 系列管材、管件扩建项目	14,486.37	14,486.37	12,384.11	2,102.26	临发改备[2008]16 号
年产1.5万吨环保型排水、排污用聚丙烯系列双壁波纹管扩建项目	7,536.03	7,536.03	6,685.26	850.77	临发改备[2008]18 号
合计	48,600.00	48,600.00	41,706.00	6,894.00	—

本次募集资金到位前，公司以自筹资金对本次募集资金投资项目进行了先期投入。募集资金到位后，公司将用募集资金置换该等先期投入的资金。

对募集资金净额超过投资项目资金需求的部分，本公司将按照中国证监会和贵所相关规定使用。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司募集资金投资项目经国家相关部门批准已经实施。截至 2010 年 3 月 28 日，各项目已使用自筹资金完成了以下投资：

单位：人民币元

项目名称	总投资额	以自筹资金已投资金额				占总投资的比例(%)
		土地出让金	土建工程	设备	合计	
年产3.2万吨节能环保型PPR系列管材、管件扩建项目	265,776,000.00	25,555,022.74	26,986,341.37	10,638,781.00	63,180,145.11	23.77
年产2.5万吨节能节水型PE系列管材、管件扩建项目	144,863,700.00	22,715,575.77	7,849,561.22	13,997,396.75	44,562,533.74	30.76
年产1.5万吨环保型排水、排污用聚烯烃系列双壁波纹管扩建项目	75,360,300.00	16,653,356.49	5,754,709.57	6,632,233.04	29,040,299.10	38.54
合计	486,000,000.00	64,923,955.00	40,590,612.16	31,268,410.79	136,782,977.95	—

浙江伟星新型建材股份有限公司

2010年4月9日