

关于山东海龙股份有限公司 前次募集资金使用情况专项审核报告

大信核字【2009】3-0127号

山东海龙股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司董事会编制的截至2008年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》进行了专项审核。按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》并保证该报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任，我们的责任是对其发表鉴证意见。我们的审核是依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括审慎调查等我们认为必要的审核程序。

我们认为，贵公司《前次募集资金使用情况报告》在所有重大方面已按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》进行了编制，反映了贵公司前次募集资金的使用情况。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：胡咏华

中国·武汉

中国注册会计师：叶方全

2009年4月15日

山东海龙股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

山东海龙股份有限公司（以下简称：“公司”）经中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2007 年第 148 次会议审核通过，并获中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]407 号文核准，于 2007 年 12 月 6 日公开增发新股 2064 万股。根据《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第 30 号）和《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）对公司前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、到账时间及在专项账户的存放情况

公司于 2007 年 12 月 6 日以 2006 年年末总股本 411,348,974 股为基数，公开发行人 20,640,000.00 股，每股发行价格为 15.73 元，募集资金 324,667,200.00 元，扣除承销费及其他发行费用 15,534,640.00 元，募集资金净额为 309,132,560.00 元。募集资金已于 2007 年 12 月 12 日存入公司董事会决定的专项账户。大信会计师事务所有限公司对公司前次配股的实际募集资金情况以及新增注册资本实收情况出具了大信验字[2007]第 0079 号验资报告。截止 2008 年 12 月 31 日，募集资金已使用完毕。

二、前次募集资金的实际使用情况

截止 2008 年 12 月 31 日，公司前次募集资金使用情况（单位：人民币万元）如下：

募集资金总额：32,466.72						已累计使用募集资金总额：30,913.26				
						各年度使用募集资金总额：30,913.26				
变更用途的募集资金总额：0						2007年：16,992.56				
变更用途的募集资金总额比例：0						2008年：13,920.70				
投资项目：年产三万吨高湿模量及系列产品粘胶短丝技术改造			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定
项目										可使用状态日
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金额	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金额	实际投资金 额与募集后 承诺投资金 额的差额	期(或截止日项 目完工程度)
1	年产三万吨高湿模量及系列产品粘胶短丝技术改造项目	年产三万吨高湿模量及系列产品粘胶短丝技术改造项目	27,459.00	27,459.00	27,459.00	27,459.00	27,459.00	27,459.00		90%
2	补充流动资金	补充流动资金	3,454.26	3,454.26	3,454.26	3,454.26	3,454.26	3,454.26		
合计			30,913.26	30,913.26	30,913.26	30,913.26	30,913.26	30,913.26		

三、募集资金投资项目实现效益情况

截止 2008 年 12 月 31 日，公司使用前次募集资金投资的项目尚未完成，因此没有产生经营效益。

四、前次募集资金使用及信息披露中存在的问题

公司募集资金使用及披露不存在问题。

山东海龙股份有限公司董事会

二 00 九年四月十五日