

威海华东数控股份有限公司

以自筹资金预先投入募集 资金投资项目的鉴证报告

| 索引 | 页码 |
|------------------------------------|-----|
| 以自筹资金预先投入募集 资金投资项目的鉴证报告 | 1 |
| 威海华东数控股份有限公司以自筹 资金预先投入募投项目的专项说明 | 2-3 |

关于威海华东数控股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

XYZH/2009JNA3032

威海华东数控股份有限公司：

我们接受委托，审核了后附的威海华东数控股份有限公司（以下简称华东数控公司）管理层编制的《威海华东数控股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

华东数控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《威海华东数控股份有限公司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。

我们的责任是对华东数控公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。该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。

我们认为，华东数控公司管理层编制的《威海华东数控股份有限公司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。

本鉴证报告仅供华东数控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，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：毕 强

中国注册会计师：吕淑艳

中国 北京

二〇一〇年五月十日

威海华东数控股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，威海华东数控股份有限公司（以下简称“本公司”或“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、公开发行股票募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2010]410号”文《关于核准威海华东数控股份有限公司增发股票的批复》核准，本公司于2010年4月19日由主承销商海通证券股份有限公司采取向股东优先配售和网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股股票（A股）874.78万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币40.01元，募集资金总额为349,999,478.00元，扣除承销保荐费13,000,000.00元、股票发行登记手续费8,747.80元后的募集资金336,990,730.20元已于2010年4月23日存入公司在威海市商业银行兴海支行28300201010000000004账户内。此外，本公司累计发生审计验资费、法律顾问费、宣传费等其他相关发行费用2,896,701.71元。上述募集资金扣除承销保荐费、登记手续费以及公司累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额为人民币334,094,028.49元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并由其出具XYZH/2009JNA3031号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、增发招股意向书承诺募投项目情况

根据增发招股意向书承诺，本公司公开发行股票募集资金净额将全部用于“数控大型机床技术改造项目”的建设。项目总投资为 35,000 万元。如募集资金不足，则不足部分通过自筹资金补充。

三、自筹资金预先投入募投项目情况

本公司本次公开发行股票募集资金投资项目“数控大型机床技术改造项目”已经山东省经济贸易委员会登记备案（鲁经贸改备[2009]093号），并经本公司2009年4月10日年度股东大会审议通过。本公司利用自筹资金先期投入上述募集资金投资项目的情况如下：

(一) 根据增发招股意向书披露,截至2009年12月31日,本公司利用自筹资金已累计投入本次募集资金投资项目10,212.15万元。具体情况如下:

货币单位:人民币万元

| 项目名称 | 计划总投资 | 截至2009年12月31日 自筹资金预先投入额 |
|--------------|-----------|----------------------------|
| 数控大型机床技术改造项目 | 35,000.00 | 10,212.15 |
| 合计 | 35,000.00 | 10,212.15 |

根据本公司2010年5月8日《威海华东数控股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》,本公司于2010年5月7日用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金共计10,212.15万元。

(二) 自2010年1月1日至2010年4月30日,本公司利用自筹资金累计投入本次募集资金投资项目29,701,419.32元,均系固定资产投资。具体情况如下:

货币单位:人民币元

| 项目名称 | 计划总投资 | 2010年1月1日—4月30日 自筹资金实际投入额 |
|--------------|----------------|------------------------------|
| 数控大型机床技术改造项目 | 350,000,000.00 | 29,701,419.32 |
| 合计 | 350,000,000.00 | 29,701,419.32 |

威海华东数控股份有限公司

2010年5月10日