

兴业证券股份有限公司
关于福建龙马环卫装备股份有限公司
使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“本保荐机构”）作为福建龙马环卫装备股份有限公司（以下简称“龙马环卫”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定的要求，对龙马环卫使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理进行了核查，核查情况如下：

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〔2015〕30 号”核准，并经上海证券交易所同意，龙马环卫于 2015 年 1 月首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,335 万股，每股发行价为 14.86 元，募集资金总额为 49,558.10 万元，扣除发行费用 4,603.555 万元后，募集资金净额为 44,954.545 万元，并且存放于公司董事会确定的募集资金专户中。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具天健验〔2015〕10 号《验资报告》进行了审验。

根据龙马环卫《首次公开发行股票招股说明书》，龙马环卫募集资金投资项目及使用计划如下：

单位：万元

序号	投资项目	投资预算	拟募集资金使用量
1	环卫专用车辆和环卫装备扩建项目	23,208.25	21,568.01
2	研发中心项目	3,600.02	3,387.05
3	补充流动资金	20,000.00	20,000.00
合计		46,808.27	44,955.06

注：上述项目的投资预算总额为 46,808.27 万元，其中包括 1,853.21 万元的土地购置金，由公司自筹解决，因此拟募集的资金使用量为 44,955.06 万元。

二、募集资金使用情况

截至 2015 年 2 月 9 日，龙马环卫已经使用补充流动资金项目专户的募集资金 84,490,576.16 元，用于偿还银行贷款及支付承兑汇票到期结算款。

结合龙马环卫募投项目的推进情况，近期公司部分募集资金存在暂时闲置的情形。

三、本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的基本情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下，龙马环卫拟使用部分募集资金进行现金管理，为公司和股东谋取较好的投资回报。

1、资金来源及投资额度

公司拟对总额不超过人民币 3 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于协定存款、通知存款、定期存款、结构性存款以及购买其他保本型理财产品，期限不超过 12 个月。在上述额度范围内，资金可滚动使用。

2、现金管理品种及条件

为控制风险，公司进行现金管理的品种为安全性高、流动性好、有保本约定的协定存款、通知存款、定期存款、结构性存款以及其他保本型理财产品。

公司进行现金管理所购买的产品不得用于质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销产品专用结算账户的，公司将及时报上海证券交易所备案并公告。

3、决议有效期

该决议自公司第三届董事会第十次会议审议通过之日起一年之内有效。

4、实施方式

上述投资品种的现金管理事项在投资限额内授权公司董事长最终审定并签署相关实施协议或合同等文件。

5、信息披露

公司将按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关要求及时披露公司现金管理的具体情况。

四、风险控制措施

龙马环卫进行现金管理的品种为安全性高、流动性好、有保本约定的协定存款、通知存款、定期存款、结构性存款以及其他保本型理财产品，风险可控。公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全现金管理的审批和执行程序，确保现金管理事宜的有效开展和规范运行，确保现金管理的资金安全。拟采取的具体措施如下：

1、公司财务部相关人员将及时分析和跟踪现金管理品种的投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应的措施，控制投资风险。

2、公司审计部负责对现金管理的资金使用与保管情况进行审计与监督。

3、独立董事、监事会有权对现金管理的资金 usage 情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司财务部必须建立台账对现金管理投资的产品进行管理，建立健全会计账目，做好资金使用的账务核算工作。

5、公司实行岗位分离操作：投资业务的审批、资金入账及划出、买卖（申购、赎回）岗位分离。

6、公司将依据上海证券交易所的相关规定，在定期报告中披露报告期内现金管理投资产品相应的损益情况。

五、使用部分闲置募集资金进行现金管理对公司经营的影响

龙马环卫以闲置募集资金进行现金管理，是在确保募投项目建设进度和资金安全的前提下进行的，不影响募投项目正常进行，不存在变相改变募集资金用途的行为。

公司进行现金管理，能获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更多投资回报。

六、保荐机构的核查意见

本保荐机构认为，龙马环卫使用部分闲置募集资金进行现金管理，已经公司董事会、监事会审议通过，全体独立董事发表同意意见，履行了必要的法律程序，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的相关规定；龙马环卫使用部分闲置募集资金进行现金管理，是在

保障公司募投项目正常进度的情况下实施的，不会影响公司主营业务的正常发展，不存在变相改变募集资金用途的行为；龙马环卫使用部分闲置募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，为公司和股东谋取较好的投资回报。

本保荐机构对龙马环卫本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的计划无异议。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于福建龙马环卫装备股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签署页）

保荐代表人：雷 亦

王廷富

兴业证券股份有限公司

2015 年 2 月 13 日