

国泰君安证券股份有限公司
关于浙江银轮机械股份有限公司
2014年募集资金存放与使用情况的核查意见

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江银轮机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1654号）文件核准，浙江银轮机械股份有限公司（股票代码002126，以下简称“银轮股份”或“公司”）2011年非公开发行股票于2011年11月完成，该次非公开发行的保荐机构为光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）。由于银轮股份2011年度非公开发行股票的募集资金仍未使用完毕，光大证券自持续督导期结束后继续对银轮股份2011年度非公开发行股票的募集资金履行持续督导职责。银轮股份于2014年9月25日与国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）签订了《浙江银轮机械股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司关于非公开发行股票之保荐协议》，聘请国泰君安担任其2014年非公开发行股票的保荐机构。银轮股份与光大证券于2014年11月17日签署终止2011年度非公开发行股票的保荐协议，光大证券未完成的对银轮股份2011年度非公开发行股票募集资金的持续督导工作由国泰君安承接。

国泰君安根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对银轮股份2014年度募集资金存放、管理与使用情况进行了核查，发表意见如下：

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[2011]1654号文核准，银轮股份于2011年10月31日向社会非公开发行人民币普通股（A股）2,900万股。每股发行价为人民币16.31元，共募集资金人民币472,990,000.00元，扣除发行费用14,500,000.00元后，于2011年10月31日存入公司募集资金专用账户458,490,000.00元；另扣减其余发行费用3,820,000.00元后，实际募集资金净额为454,670,000.00元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所验证，并由其出具信会师报字[2011]第13588号验资报告。

截止到2014年12月31日，公司本年度募集资金使用情况如下：

项 目	金额（人民币元）
2014年12月31日募集资金专户余额	240,003,642.08
减：2014年度使用	123,680,268.07
加：信用证保证金转回	610,000.00
加：2014年度存款利息收入减支付银行手续费	7,292,955.05
减：完结项目节余资金结转至其他账户	0.00
减：暂时闲置募集资金补充流动资金	0.00
2014年12月31日募集资金专户余额	124,226,329.06

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

根据银轮股份的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，由公司负责募集资金项目的部门根据募集资金投资项目的具体实施进度编制计划书，在董事会授权范围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由项目负责人、财务负责人及总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，须报股东大会审批。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督，并将检查情况报告董事会审计委员会。

（二）募集资金专户存储情况

为规范募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司分别在中国工商银行股份有限公司天台支行、中国建设银行股份有限公司天台支行和浙江天台农村合作银行银安支行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），子公司山东银轮热交换系统有限公司（以下简称“山东银轮”）在中国工商银行股份有限公司天台支行开设募集资金专项账户。这四个专户仅用于公司募投项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

截止2014年12月31日，募集资金存放具体情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户状态	金额
中国建设银行股份有限公司天台支行	33001667335059000860	正常	30,776,896.53
其中：定期存款		正常	25,884,257.66
浙江天台农村合作银行银安支行	201000087095784	正常	4,235,701.68
浙江天台农村合作银行银安支行（定期存款）	203000019579560	正常	20,000,000.00
浙江天台农村合作银行银安支行（定期存款）	203000019579398	正常	
中国工商银行股份有限公司天台支行	1207061129201148807	正常	4,979.79
中国工商银行股份有限公司天台支行（定期存款）	1207061114200003685	正常	23,890,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	1207061129201148780	正常	45,318,751.06
中国工商银行股份有限公司天台支行（定期存款）	1207061114200006542	正常	
合 计			124,226,329.06

注：期末募集资金专户余额中含定期存款69,774,257.66元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2014年12月31日，公司募集资金投资项目2014年度的支出总额为12,368.03万元。

公司 2014 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		45,467.00		本年度投入募集资金总额				12,368.03			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				34,772.54			
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额（注1）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产6万套商用车冷却模块及年产4万套工程机械冷却模块生产建设项目	否	12,800.00	11,920.00	4,180.54	9,254.49	2,665.51	77.64	2014年6月	800.32	注2	否

年产1万套SCR系统及年产8万套SCR转化器生产建设项目	否	10,950.00	10,000.00	1,442.06	7,821.41	2,178.59	78.21	2014年6月	173.16	注2	否
山东生产基地建设项目	否	25,100.00	23,547.00	6,745.43	17,696.63	5,850.37	75.15	2014年10月	-68.24	注2	否
承诺投资项目小计		48,850.00	45,467.00	12,368.03	34,772.53	10,694.47			905.24		
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)											
补充流动资金(如有)											
超募资金投向小计											
合计		48,850.00	45,467.00	12,368.03	34,772.53	10,694.47			905.24		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异原因见注1, 是否达到预计效益见注2, 山东基地尚未取得效益见注3										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无										
募集资金投资项目实施地点变更情况	无										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无										
项目实施出现	无										

募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期由工商银行募资专户 1207061129201148807 向工商银行天台支行募资专用账户 1207061129201148780 划转 75,470,000.00 元系股份向山东银轮增资款。

注 1：截止 2014 年 12 月 31 日，“年产 6 万套商用车冷却模块及年产 4 万套工程机械冷却模块生产建设项目”、“年产 1 万套 SCR 系统及年产 8 万套 SCR 转化器生产建设项目”及“山东生产基地建设项目”已投入完成，但仍有部分款项因涉及分期支付尚未支付完成；

注 2：预计效益为项目完全达产后的效益，截止 2014 年 12 月 31 日，项目尚未完全达产。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2014 年度未有变更募集资金投资项目的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司 2014 年度未有募集资金置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2014 年度未有用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

公司“年产 6 万套商用车冷却模块及年产 4 万套工程机械冷却模块生产建设项目”、“年产 1 万套 SCR 系统及年产 8 万套 SCR 转化器生产建设项目”和“山东生产基地建设项目” 2014 年度已投入完成，募集资金尚未全部使用系部分工程、设备款分期支付，项目承诺投入金额与截止至 2014 年 12 月 31 日实际使用资金差异见募集资金使用情况对照表。

（六）募集资金使用的其他情况

公司于 2014 年 7 月向山东银轮热交换系统有限公司增资 7,457 万元，全部用于增加注册资本。截止 2013 年 12 月 31 日，山东银轮注册资本为 9,000 万元，总资产为 18,000.85 万元，净资产总额为 15,190.48 万元。增资后山东银轮注册资本增加至 16,547 万元。

本次使用募集资金对全资子公司山东银轮增资的行为符合公司发展需要，与公司《非公开发行股票预案》披露的募集资金实施方式和实施主体一致，不存在变相改变募集资金投向和损害投资者合法权益的情形。本次增资不构成重大资产重组，也不构成关联交易。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司2014年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

六、审计机构对 2014 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

立信会计师事务所有限公司出具了【信会师报字[2015]第610312号】【《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》】，该鉴证报告结论如下：

银轮股份编制的2014年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金2014年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：银轮股份2014年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（此页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于浙江银轮机械股份有限公司
2014年募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： 孔德仁

孔德仁

池惠涛

池惠涛



国泰君安证券股份有限公司

2015年4月27日