

**首创证券有限责任公司关于
绵阳富临精工机械股份有限公司使用银行承兑汇票及自有外汇存款
资金支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换的核查意见**

首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券”、“保荐机构”）作为绵阳富临精工机械股份有限公司（以下简称“富临精工”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，就富临精工关于使用银行承兑汇票及自有外汇存款资金支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换的事项，进行审慎尽职调查，发表如下核查意见：

一、富临精工使用银行承兑汇票及自有外汇存款资金支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换的基本情况

绵阳富临精工机械股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 3 月 2 日召开第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票及自有外汇存款资金支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票及自有外汇支付募投项目应付工程款、设备购置款及与设备相关的材料采购款等款项，再以募集资金按照公司制定的标准和流程进行等额置换。该议案自公司第二届董事会第二十五次会议审议通过之日起一年内有效。

二、使用银行承兑汇票支付募投项目资金的操作流程

1. 根据募投项目合同或协议及设备采购、基础设施建设进度，由项目建设部门、采购部门负责确认可以采取银行承兑汇票进行支付的款项，履行相应的付款审批程序；

2. 具体办理银行承兑汇票支付时，项目建设部门、采购部门填制付款申请单，并注明投资项目及付款方式是银行承兑汇票，财务部根据审批后的付款申请单，办理银行承兑汇票支付（或背书转让支付）；

3. 财务部按月编制银行承兑汇票支付项目款项台账，待承兑汇票到期支付

后编制汇总明细表，每月月末报公司董事长审批，并抄送保荐代表人。经董事长审批并且保荐代表人无异议后，财务部向募集资金专户监管银行提报与银行承兑汇票等额的募集资金书面置换申请；

4. 募集资金专户监管银行审核、批准后，将以银行承兑汇票支付的募投项目投入所使用的款项从募集资金账户等额转入公司其他账户，用于公司经营活动。

三、以自有外汇存款资金支付募投项目所需资金的操作流程

公司项目投入部分设备需外汇支付，公司出口业务将收回大量外汇，为提高资金使用及工作效率，不影响项目实施进度，公司将先通过自有外汇账户的外汇存款先行支付价款，然后按月进行清算，定期从募集资金项目专户划转等额资金至公司其他账户。具体操作流程如下：

1. 根据募投项目合同及设备采购进度，由采购部门负责填制付款申请单，并注明投资项目、付款方式，财务部根据审批后的付款申请单中的付款方式和额度办理外汇款项支付；

2. 财务部按月编制项目当月外汇资金支付情况汇总明细表（外汇支付按照付款当日中国人民银行公布的人民币对该外币的外汇中间价折算人民币金额），每月月末报公司董事长审批，并抄送保荐代表人。经董事长审批并且保荐代表人无异议后，财务部向募集资金专户监管银行提报与自有资金等额的募集资金书面置换申请；

3. 募集资金专户监管银行审核、批准后，将以自有资金支付的募投项目所使用的资金从募集资金账户中等额转入公司其他账户，用于公司经营活动。

四、对公司的影响

公司使用银行承兑汇票（或背书转让）及自有外汇存款资金支付募投项目工程、设备采购等款项，再以募集资金进行等额置换，将有利于提高募集资金的使用效率，降低公司总体财务费用，符合公司及股东的利益，不影响公司募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

五、保荐机构核查意见

富临精工以银行承兑汇票及自有外汇存款资金支付募投项目资金，能够提高工作及资金使用效率，降低财务成本，符合全体股东利益。使用银行承兑汇票（或背书转让支付）及自有外汇存款资金支付募投项目资金并以募集资金等额置换的

事项已经富临精工第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过，公司独立董事发表了明确同意的意见，履行了必要的决策程序。另外，富临精工制定了相应的具体操作流程，来保证交易真实、有效，确保银行票据及支付的自有外汇存款用于募投项目。保荐机构将对此事项实际操作流程进行监督，并督促公司加强管理。综上，保荐机构同意富临精工使用银行承兑汇票（或背书转让支付）及自有外汇存款资金支付募投项目资金并以募集资金等额置换。

（以下无正文）

（本页无正文，为《首创证券有限责任公司关于绵阳富临精工机械股份有限公司使用银行承兑汇票及自有外汇存款资金支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

于 莉

刘 永 杰

保荐机构：首创证券有限责任公司

2016 年 3 月 2 日