

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字（2016）1665 号

## 2015 年度募集资金

### 存放与实际使用情况专项审核报告

陕西建设机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对陕西建设机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的审核业务。

#### 一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引等规定编制《募集资金存放和实际使用情况专项报告》。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的《募集资金存放和实际使用情况专项报告》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

#### 三、工作概述

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在所以重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引等规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司 2015 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2015 年度实际存放与使用情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年四月二十六日

# 陕西建设机械股份有限公司

## 关于公司 2015 年度

### 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引的规定，陕西建设机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至 2015 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会 2015 年 8 月 4 日证监许可[2015]1849 号《关于核准陕西建设机械股份有限公司向柴昭一等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股 87,950,138 股股份募集配套资金，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 7.22 元，共募集配套资金 634,999,996.36 元。扣除承销及保荐费用 30,100,000.00 后，实际收到转入募集资金 604,899,996.36 元。上述募集资金已于 2015 年 11 月 12 日全部到位，资金到位情况已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛事务所”）验证并于 2015 年 11 月 12 日出具希会验字（2015）0115 号《验资报告》。

##### （二）募集资金使用金额及余额

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司上述实际收到的募集资金已使用 383,300,000.00 元。其中：增资庞源租赁投入募集资金 235,000,000.00 元；增资天成机械投入募集资金 100,000,000.00 元；公司重组完成后的整合运营投入募集资金 45,500,000.00 元，支付中介机构审计及验资费用 2,800,000.00 元。募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费净额为 119,718.52 元。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额 221,719,714.88 元。具体详见下表：

银行名称	账户	初始存放日	初始存款金额	期末余额	存储方式
------	----	-------	--------	------	------

交通银行股份有 限公司西安城东 支行	61189991010003079277	2015-11-12	300,000,000.00	65,052,896.25	活期
上海浦东发展银 行股份有限公司 西安高新开发区 支行	72040158000038174	2015-11-12	304,899,996.36	156,666,818.63	活期
			604,899,996.36	221,719,714.88	

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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规定（2013年修订）》等相关法律、法规和规范性文件的有关规定，并结合公司的实际情况，制定了《陕西建设机械股份有限公司募集资金使用管理办法》，对募集资金的存储、使用、变更、管理与监督等内容进行了明确规定，对募集资金的使用实行严格的审批程序，实行专户存储，保证专款专用。2015年度，公司已按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等规定，使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情况

### （二）募集资金三方监管的情况

公司及保荐机构华龙证券股份有限公司（以下简称“华龙证券”）于2015年11月16日，分别交通银行股份有限公司陕西省分行、上海浦东发展银行股份有限公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。该《三方监管协议》与《上市公司日常信息披露工作备忘录-第一号临时公告格式指引》之《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

## 三、报告期募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司本年度募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（见附表1）。

### （二）募投项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司本年度无募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### （三）募投项目先期投入及置换情况

公司本年度无募集资金先期投入及置换情况。

### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司本年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### （五）节余募集资金使用情况

公司本年度不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

### （六）募集资金使用的其他情况

公司于 2016 年 3 月 25 日召开第五届监事会第十次会议和第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 3 个月，公司独立董事、监事会、保荐机构均对本次拟用部分闲置募集资金补充流动资金事项发表了同意意见。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司本年度募集资金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

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的情形。

## 六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

华龙证券股份有限公司出具了《华龙证券股份有限公司关于陕西建设机械股份有限公司 2015 年度发行股份募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项核查报告》认为，公司本次募集资金 2015 年度的存放与使用符合《证券发行上市管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、《陕西建设机械股份有限公司募集资金使用管理办法》等法规和制度的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，履行了必要的决策程序及信息披露义务，不存在募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形。

## 七、专项报告的批准报出

本专项报告于 2016 年 4 月 26 日经本公司董事会批准报出。

附件：募集资金使用情况对照表。



附表

### 募集资金使用情况对照表

编制单位：陕西建设机械股份有限公司

2015 年度

币种：人民币 单位：万元

募集资金总额				63,500.00		本年度投入募集资金总额				41,340.00		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				41,340.00		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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
增资庞源租赁		30,000.00		未做分期承诺	23,500.00	23,500.00		78.33				否
增资天成机械		20,000.00		未做分期承诺	10,000.00	10,000.00		50.00				否
整合标的公司运营及支付重组中介费		13,500.00		未做分期承诺	7,840.00	7,840.00		58.07				否
合计		63,500.00			41,340.00	41,340.00		-				-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				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								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				无								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				无								
募集资金结余的金额及形成原因				募集资金专户利息扣除手续费收入119,718.52元未使用								
募集资金其他使用情况				无								

注：本期支付中含华龙证券股份有限公司直接扣除承销及保荐费用 3,010.00 万元。