

华龙证券股份有限公司
关于陕西建设机械股份有限公司发行股份购买资产
并募集配套资金暨关联交易
2015年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法规的要求，作为陕西建设机械股份有限公司（以下简称“建设机械”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问及保荐人（主承销商），华龙证券股份有限公司（以下简称“华龙证券”或“独立财务顾问”）对建设机械募集资金存放与使用情况进行了核查，现将核查情况汇报如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可〔2015〕1849号）文件核准，建设机械向6名特定投资者非公开发行87,950,138股人民币普通股，每股面值1元，发行价为每股人民币7.22元，募集资金总额634,999,996.36元，扣除发行费用（包括承销及保荐费、律师费、验资费等）35,487,856.16元后，实际募集资金净额为599,512,140.20元，募集资金到账情况已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年11月12日审验，并出具了“希会验字（2015）0115号”《验资报告》。

二、募集资金管理情况

为加强和规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，维护全体股东的合法利益，上市公司已根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律法规的要求，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》，并要求上市公司及所属子公

司严格执行。

根据相关法律法规的要求，为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，2015 年 11 月，建设机械、交通银行股份有限公司陕西省分行与华龙证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》；建设机械、上海浦东发展银行股份有限公司西安分行与华龙证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。为规范子公司的募集资金使用，建设机械、上海庞源机械租赁有限公司、交通银行股份有限公司上海青浦支行与华龙证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》；建设机械、自贡天成工程机械有限公司、中国农业银行股份有限公司自贡分行与华龙证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》。

三、募集资金的存放及余额情况

截至 2015 年 12 月 31 日，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：

单位：元

银行名称	账户	初始存放日	初始存款金额	期末余额
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
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
合计			604,899,996.36*	221,719,714.88

注：含未支付的中介费及发行费用。

四、募集资金的实际使用情况

建设机械通过本次重大资产重组募集配套资金计划用于：

- 1、30,000 万元用于向庞源租赁增资；
- 2、20,000 万元用于向天成机械增资；
- 3、10,000 万元用于上市公司整合标的公司；
- 4、3,500 万元用于支付中介费用。

截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金实际使用情况见“募集资金使用情况对照表”（附后）。

五、会计师专项审核意见

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对 2015 年公司募集资金存放于实际使用情况进行了专项审核，并出具了《2015 年度募集资金存放于实际使用情况鉴证报告》（希会审字（2016）1665 号）。该报告认为，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。

六、上市公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

华龙证券通过资料审阅、沟通访谈、现场检查等多种方式对建设机械募集资金的存放及使用情况进行了重点核查。根据核查的结果，本独立财务顾问认为：建设机械募集资金使用与存放遵照了募集资金投资项目计划安排，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规定》、《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。

募集资金使用情况对照表

2015 年度

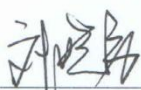
币种：人民币 单位：万元

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。

(本页无正文，为《华龙证券股份有限公司关于陕西建设机械股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页)

财务顾问主办人：



刘晓勇



段 澍

华龙证券股份有限公司



2016 年 4 月 26 日