

浙商证券股份有限公司

关于西安达刚路面机械股份有限公司

2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“保荐机构”）作为西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称“达刚路机”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市及持续督导的保荐机构，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》（2014 年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2015 年修订）及募集资金使用等法规和规范性文件的要求，对达刚路机 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准西安达刚路面机械股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]958 号）核准，公司于 2010 年 8 月首次公开发行人民币普通股（A 股）1,635 万股，每股发行价格为 29.10 元，募集资金总额为 475,785,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 453,743,870.57 元。立信会计师事务所有限公司已于 2010 年 8 月 5 日对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了验证，并出具了信会师报字[2010]80803 号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

（二）募集资金使用情况及结余情况

2017 年度，公司共计使用募集资金 110.21 万元，全部用于“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 22,537.21 万元，其中用于达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目 15,389.08 万元；用达刚营销服

务网络建设项目 3,973.58 万元；“达刚营销服务网络”建设项目结项后，该募集资金专户内剩余的利息永久补充流动资金 174.55 万元；使用超募资金永久补充流动资金 3,000 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金账户余额为 29,656.97 万元(含银行存款利息 6,819.79 万元)，其中募集资金专用账户在银行活期存款余额为 791.68 万；在银行开立的现金管理产品专用结算账户存储户中活期存款为 1.01 万元、协定存款为 13,169.28 万元、进行现金管理 15,695.00 万元。

二、募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金在银行活期存款专户存储情况如下：

单位：人民币元

户名	开户行	账户类型	账号	余额
西安达刚路面机械股份有限公司	招商银行股份有限公司西安城西支行	专用	129904243410313	182,966.42
西安达刚路面机械股份有限公司	中国银行西安高新技术开发区支行	专用	103628130017	7,733,886.14
西安达刚路面机械股份有限公司	中国银行西安高新技术开发区支行	专用	102012640058	0
合 计				7,916,852.56

截止 2017 年 12 月 31 日，公司在银行开立的现金管理产品专用结算账户存储情况如下：

单位：人民币（元）

户名	开户行	账户类型	期限	存单号	余额
西安达刚路面机械股份有限公司	中信银行西安雁塔西路支行	专用	活期	81117010120000989 96	10,077.30
西安达刚路面机械股份有限公司	东亚银行（中国）有限公司西安分行	协定存款	不定期	122001228100400	131,692,794.95
合 计					131,702,872.25

截止 2017 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金（含超募资金）进行现金

管理的情况如下：

单位：人民币元

户名	开户行	产品名称	期限	存单号	余额	结转方式
西安达刚路面机械股份有限公司	中信银行西安雁塔西路支行	结构性存款	三个月	4587288	109,000,000.00	到期支取
西安达刚路面机械股份有限公司	中信银行西安雁塔西路支行	结构性理财产品	六个月	8111701111400393975	15,000,000.00	到期支取
西安达刚路面机械股份有限公司	中信银行西安雁塔西路支行	共赢保本天天快车	不定期	8111701012000098996（客户号：001610549613）	370,000.00	可随时赎回
西安达刚路面机械股份有限公司	东亚银行（中国）有限公司西安分行	结构性理财产品	六个月	122001228100400	32,580,000.00	到期支取
合计					156,950,000.00	

三、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等有关规定，公司制定了《西安达刚路面机械股份有限公司募集资金管理和使用办法》。

公司对募集资金实行专户存储，分别在招商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行、中国银行西安市高新技术开发区支行、西安市商业银行高新路支行（现更名为西安银行股份有限公司高新路支行）开设了募集资金专项账户，并于2010年8月、9月和浙商证券一起分别与上述三家银行签订了《募集资金三方监管协议》及其《补充协议》，明确各方的权利和义务。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2012年5月，公司召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于

变更公司部分募集资金专项账户的议案》，根据该议案公司将原西安银行股份有限公司高新路支行募集资金专用账户中的超募资金扣除银行手续费后全部转入中国银行西安市高新技术开发区支行新开设的募集资金专用账户，并于 2012 年 6 月同浙商证券与中国银行西安市高新技术开发区支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确各方的权利和义务，新签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。原西安银行股份有限公司高新路支行募集资金专用账户注销。

2013 年 9 月，公司召开了第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于变更公司部分募集资金专项账户的议案》，根据该议案公司在华夏银行西安唐延路支行开设 1 个新募集资金专用账户，并将原存放在招商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行募集资金专用账户中的募集资金及利息扣除银行手续费后全部转入上述新开设的募集资金专用账户中，并于 2013 年 9 月同浙商证券与华夏银行西安唐延路支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确各方的权利和义务，新签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。原招商银行股份有限公司西安高新技术开发区募集资金专用账户注销。

2013 年 12 月，公司召开了第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于变更公司部分募集资金专项账户的议案》，根据该议案公司在招商银行股份有限公司西安城西支行开设 1 个新募集资金专用账户，并将原存放在华夏银行西安唐延路支行募集资金专用账户中的募集资金及利息扣除银行手续费后全部转入上述新开设的募集资金专用账户中，并于 2013 年 12 月同浙商证券与招商银行股份有限公司西安城西支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确各方的权利和义务，新签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

公司严格执行《募集资金管理和使用办法》、三方监管协议及其补充协议、以及相关证券监管法规，并及时履行信息披露义务，未发生违反相关规定及协议的情况。

四、本年度募集资金使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金投入募集资金投资项目 22,537.21 万元。

募集资金实际使用情况详见下表：

2017 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		45,374.39				本年度投入募集资金总额	110.21				
报告期内变更用途的募集资金总额		-				累计投入募集资金总额	22,537.21				
累计变更用途的募集资金总额		-									
累计变更用途的募集资金总额比例		-									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	2017 年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	2017 年度实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目	否	23,966.00	23,966.00	110.21	15,389.08	64.21%	2019 年 12 月 31 日	2,197.57	13,069.74	否	否
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892.00	3,892.00	-	3,973.58	102.10%	2016 年 3 月 31 日	98.74	742.63	否	否
达刚营销服务网络建设项目结项节余资金补充流动资金	否	-	-	-	174.55	100%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		27,858.00	27,858.00	110.21	19,537.21	70.13%		2,296.31	13,812.37		
超募资金投向											
补充流动资金	否	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00	100%	不适用	不适用	不适用	不适用	否

超募资金投向小计		3,000.00	3,000.00		3,000.00	100%				
合计		30,858.00	30,858.00	110.21	22,537.21	73.04%		2,296.31	13,812.37	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目：根据政府规划要求及公司未来发展需要，公司将办公楼的建设地址从项目原址调整到西安市高新区科技三路 60 号，之后，根据进展情况又将本项目的投资期限及达产期限延长至 2019 年 12 月 31 日。2、受国内外市场需求影响，同时结合“达刚营销服务网络”建设项目募集资金实际使用情况，公司对该项目进行结项，将该募集资金专户内剩余的利息收入 174.55 万元永久补充流动资金，同时，该项目原计划办公楼中销售总部的装修及配套部分资产投资支出交由“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目来最终实施完成；该项目未达到预计收益，主要受市场环境发生不利变化，导致公司未能按照预期产生收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2013 年 1 月 11 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 3,000 万元超募资金永久补充流动资金。截至 2013 年 6 月 30 日，超募资金 3,000 万元已用于补充流动资金，其余超募资金存放于募集资金专户中。报告期内，公司未发生超募资金使用情况。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	2014 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意将“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目中办公楼的建设地点从西安市高新区毕原三路 10 号调整到西安市高新区科技三路 60 号。报告期内，公司不存在募集资金投资项目实施地点变更的情况。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未调整。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 9 月 17 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,912.77 万元。立信会计师事务所有限公司出具了《关于西安达刚路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字(2010)第 80832 号）进行鉴证。该置换已于 2010 年实施完毕。本报告期内未发生此种置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2011 年 10 月 24 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十次会议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2012 年 4 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元超募资金归还至募集资金专户。 2、2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 4,000 万元超募资金暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十三次会议批准之日起不超过 6 个月，到期归还至募集资金专户。截至 2012 年 10 月 22 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元超募资金归还至募集资金专户。本报告期内未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。									

募投项目结项并将其利息永久补充流动资金的情况	2016年3月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于<达刚营销服务网络建设项目>结项并将其利息永久补充流动资金的议案》，同意公司对“达刚营销服务网络”建设项目进行结项，将该募集资金专户内剩余的利息收入净额（利息收入与银行手续费的差额）永久补充流动资金，并将该专户进行销户。同时，将该项目原计划办公楼中销售总部的装修及配套部分资产投资支出交由“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目来最终实施完成。 截至2016年3月31日，公司将“达刚营销服务网络”建设项目募集资金专户内剩余的利息收入净额174.55万元永久补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	2016年3月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于<达刚营销服务网络建设项目>结项并将其利息永久补充流动资金的议案》，同意公司对“达刚营销服务网络”建设项目进行结项，将该募集资金专户内剩余的利息收入净额（利息收入与银行手续费的差额）永久补充流动资金，并将该专户进行销户。“达刚营销服务网络”建设项目结项后，募集资金专户内剩余174.55万元，全部为利息收入净额，并于2016年3月31日前永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2017年3月24日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司管理层在不影响募投项目建设的前提下，使用额度不超过2.65亿元人民币的闲置募集资金（含超募资金）购买安全性高、流动性好的保本理财产品，在此额度内资金可以滚存使用。期限自股东大会审议通过之日起一年内有效，单项理财的期限不超过一年（含一年），公司2016年度股东大会审议通过了上述议案。截止2017年12月31日，公司使用在中信银行西安雁塔西路支行开立的闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：8111701012000098996）中10,900万元闲置募集资金购买了三个月的结构性存款、1,500万元闲置募集资金购买了六个月的结构性理财产品；37万元购买了不定期、随时可以赎回的理财产品；使用东亚银行（中国）有限公司西安分行开立的闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：122001228100400）中3,258万元闲置募集资金购买了六个月的结构性理财产品；截止报告期末，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户及现金管理专用结算账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 募集资金项目的变更或违规使用情况

2014年3月，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意公司将原“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”中研发中心的办公楼建设子项目由原建设地址西安市高新区毕原三路10号调整到科技三路60号；同时，有关研发中心部分的投资将随着办公楼建设的推迟而相应延后。“达刚营销服务网络建设项目”的总部建设内容，随同办公楼建设的调整而延后，有关展厅、多功能会议室、客户呼叫中心等投入部分也相应延期，同时，公司放缓了剩余国内1个办事处及海外3个办事处的设立工作。将项目预计达到可使用状态时间延长至2016年12月31日。

2017年1月，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意公司对“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”的募集资金使用计划进行调整；调整后，项目预计达到可使用状态的时间为2019年12月31日。

2017年度公司未发生变更募集资金投资项目的实施地点、实施主体及实施方式的情况。

(三) 尚未使用的募集资金用途及去向

截止2017年12月31日，公司使用在中信银行西安雁塔西路支行开立的闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：8111701012000098996）中10,900万元闲置募集资金进行了三个月的结构性存款；1,500万元闲置募集资金购买了六个月的结构性理财产品；37万元购买了不定期、随时可以赎回的理财产品；使用东亚银行（中国）有限公司西安分行开立的闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：122001228100400）中3,258万元闲置募集资金购买了六个月的结构性理财产品。

截止报告期末，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户及现金管理专用结算账户。

五、会计师对募集资金年度存放和实际使用情况专项报告的鉴证意见

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《2017 年度募集资金的存放与使用情况专项审核报告》（希会审字[2018]1088 号）。报告认为：达刚路机年度募资报告在所有重大方面按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求编制，如实反映了达刚路机 2017 年度募集资金的存放与使用情况。

六、保荐机构主要核查工作

报告期内，浙商证券通过资料审阅、现场检查等多种方式，对达刚路机 2017 年度募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要核查内容包括：查阅公司募集资金相关的银行对账单、财务凭证、募集资金使用情况的相关公告和文件等资料，现场查看募集资金投资项目，并与公司董事、管理层、财务人员等相关人员沟通交流等。

七、保荐机构核查意见

经核查，浙商证券认为：达刚路机 2017 年度募集资金的存放、使用及管理符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，达刚路机编制的《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的披露与实际情况相符。浙商证券对达刚路机 2017 年度募集资金存放与使用情况无异议。

保荐代表人：孙报春、苗本增

浙商证券股份有限公司

2018 年 3 月 23 日