

浙商证券有限责任公司
关于西安达刚路面机械股份有限公司
2010 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

浙商证券有限责任公司（以下简称“浙商证券”）作为西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称“达刚路机”、“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》及募集资金使用等法规和规范性文件的要求，对达刚路机 2010 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“证监许可[2010]958 号”文核准，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

截至 2010 年 12 月 31 日，达刚路机已累计使用募集资金 3,097.74 万元，其中以募集资金置换预先已投入的自筹资金 1,912.77 万元；以募集资金直接投入募集资金投资项目 1,184.97 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，达刚路机募集资金余额为 42,793.54 万元（其中含利息收入 32.51 万元、尚未转出的发行费用及相关利息 484.47 万元），其中活期存款账户余额为 4,993.54 万元，定期存单为 37,800.00 万元。

二、募集资金专户存储情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存放情况如下：

公司募集资金存放情况表

开户银行	账号	账户类型	余额（元）
招商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	129904243410205	活期	42,453,487.37
	12990424348000089	定期	100,000,000.00
	12990424348000075	定期	68,000,000.00
中国银行西安市高新技术开发区支行	102012640058	活期	7,439,982.55
	0000102413321795	定期	15,000,000.00
	0000102413321795	定期	15,000,000.00
西安市商业银行高新路支行	491011580000174201	活期	41,916.72
	491011100000004127	定期	180,000,000.00
合计			427,935,386.64

注：截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额较尚可使用募集资金余额多 4,844,743.02 元，系应转出未转出的发行费用及相关利息。

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《公司法》、《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《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开设了募集资金专项账户；并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。

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 2010 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金投入募投项目 3,097.74 万元。

募集资金实际使用情况详见下表：

2010 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额				45,374.39	本年度投入募集资金总额				3,097.74			
变更用途的募集资金总额				0.00	已累计投入募集资金总额				3,097.74			
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	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	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
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	7,160.00	2,945.77	2,945.77	4,214.23	41.14%	2012年12月31日	处于建设期	不适用	否
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892.00	3,892.00	669.00	151.97	151.97	517.03	22.72%	2012年12月31日	处于建设期	不适用	否
合计		27,858.00	27,858.00	7,829.00	3,097.74	3,097.74	4,731.26	39.57%				
未达到计划进度原因(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：由于2010年秋季西安出现了连续多雨的异常天气，造成该项目施工现场泥泞，施工设备无法进入现场正常施工，导致焊接、机械装配车间厂房未能如期完工，由此又进一步影响到公司主要生产设备不能购买和进场（此部分设备按照购货合同仅支付了15%的预付款）； 2、达刚营销服务网络建设项目：考虑到金融危机的影响，为了确保公司募集资金使用的安全、有效，公司推迟了该项目原计划国外办事处的实施进度；在国内办事处投入方面，考虑到冬季（国内施工淡季）及春节等因素，公司前期开展了调研、办事处的选址等准备工作，将主要物资采购放到春节后实施。								
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。								
募集资金投资项目实施地点变更情况				募集资金投资项目实施地点未变更。								
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				公司自申请发行后以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为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。2010年9月，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金1,912.77万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用。								
募集资金其他使用情况				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) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

达刚路机已在募集资金实际到位之前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计 1,912.77 万元。立信会计师事务所有限公司对此进行了专项审核，并出具了信会师报字[2010]第 80832 号《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》。

2010 年 9 月 17 日，达刚路机第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第七次会议分别审议通过了《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》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,912.77 万元。独立董事和浙商证券均发表明确同意意见。

上述募集资金置换事项已及时履行信息披露义务。

(三) 超募资金使用情况

公司此次公开发行股票超募资金为 17,516.39 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，公司尚未确定超募资金的用途，超募资金仍存放于募集资金专用账户。

五、募集资金项目的变更或违规使用情况

达刚路机 2010 年度不存在变更或变相更改募集资金投资项目的情况。

达刚路机 2010 年度不存在募集资金违规使用的情况。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所有限公司对达刚路机《2010 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《关于西安达刚路面机械股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（信会师报字[2011]第 80989 号）。报告认为：公司管理层编制的 2010 年度募资专项报告符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《创业板信息披露业务备忘录第 1 号--超募资金使用》的规定，在所有重大方面如实反映了公司 2010 年度募集资金的存放和使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过访谈沟通、资料审阅、现场检查等多种方式，对达刚路机募集资金的存放、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，并与公司董事会、管理层、财务人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，浙商证券认为：达刚路机 2010 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《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的披露与实际情况相符。

保荐代表人：孙报春 吴斌

浙商证券有限责任公司

2011 年 3 月 29 日