

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
调整募集资金使用计划的核查意见

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》等有关规定，对公司第二届董事会第三次会议《关于调整募集资金使用计划的议案》发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

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，该募集资金已于2010年8月5日存入募集资金专用账户。

二、募集资金使用计划调整的原因与内容

根据《西安达刚路面机械股份有限公司招股说明书》披露的募集资金使用计划，募集资金投资于以下项目：

| 项目名称 | 总投资额（万元） | 建设期 |
|-----------------------|-----------|------|
| 达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目 | 23,966.00 | 36个月 |
| 达刚营销服务网络建设项目 | 3,892.00 | 36个月 |

截至2010年12月31日，公司已累计投入募集资金3,097.74万元。

（一）募集资金使用计划调整原因

达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目原计划2010年度投资总额为7,160.00万元。截至2010年12月31日，该项目累计投入金额为2,945.77万

元，差异的原因为：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，并致使公司主要生产设备不能如期购买和进场（此部分设备按照购货合同仅支付了 15% 的预付款）。

达刚营销服务网络建设项目原计划 2010 年度投资总额为 669.00 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，该项目累计投入金额为 151.97 万元，差异原因为：考虑到金融危机影响，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。

（二）募集资金使用计划调整内容

由于募集资金投资项目 2010 年度实际使用募集资金与《西安达刚路面机械股份有限公司招股说明书》披露的募集资金投资计划当年预计使用金额差异超过 30%，达刚路机对原募集资金使用计划进行调整，调整后募集资金总投资金额及建设期均保持不变，具体调整情况如下：

单位：万元

| 项目名称 | 总投资额 | 募集资金使用计划 | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------|-----------|----------|-----------------|-----------|-----------------|----------|-----------------|--------|--------|--------|--------|
| | | 2010 年 | | 2011 年 | | 2012 年 | | 2013 年 | | 2014 年 | | |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 | |
| 达刚筑路机械 设备总装基地 及研发中心建 设项目 | 总投资 | 23,966.00 | 7,160.00 | 2,946.00 | 10,120.00 | 9,734.00 | 5,057.00 | 9,657.00 | 653.00 | 653.00 | 976.00 | 976.00 |
| | 固定资产投资 | 20,360.00 | 7,160.00 | 2,946.00 | 8,700.00 | 8,314.00 | 4,500.00 | 9,100.00 | | | | |
| | 铺底流动资金 | 3,606.00 | | | 1,420.00 | 1,420.00 | 557.00 | 557.00 | 653.00 | 653.00 | 976.00 | 976.00 |
| 达刚营销服务 网络建设项目 | 总投资 | 3,892.00 | 669.00 | 151.97 | 790.00 | 1,655.20 | 2,433.00 | 2,084.83 | | | | |
| | 固定资产投资 | 1,101.00 | 224.00 | 53.77 | 75.00 | 245.23 | 802.00 | 802.00 | | | | |
| | 运营流动资金 | 2,437.00 | 384.00 | 98.20 | 643.00 | 1,276.97 | 1,410.00 | 1,061.83 | | | | |
| | 铺底流动资金 | 354.00 | 61.00 | 0.00 | 72.00 | 133.00 | 221.00 | 221.00 | | | | |

另外，根据国内市场形势的变化，为了公司更好地在华北地区开展销售和售后服务工作，公司在原计划国内 6 个办事处的基础上增加了石家庄办事处；为了保障公司对沿海地区销售的辐射力度，公司将原武汉办事处调整为南昌办事处，具体情况如下：

| 项目名称 | 国内办事处 | |
|--------------|--------------------------------|------------------------------------|
| | 调整前（共6个办事处） | 调整后（共7个办事处） |
| 达刚营销服务网络建设项目 | 北京、沈阳、昆明、南京、乌鲁木齐、 武汉 | 北京、沈阳、昆明、南京、乌鲁木齐、 石家庄、南昌 |

三、保荐机构核查意见

经核查，浙商证券认为：达刚路机根据募投项目实际进展情况对投资计划进行了调整，项目建设内容、投资额、实施主体以及实施地点均未发生变更，此次调整募集资金使用计划事项已经达刚路机第二届董事会第三次会议审议通过，履行了相应审批程序。达刚路机此次调整募集资金使用计划不存在变更或变相变更募集资金投向、损害股东利益的情形。达刚路机此次调整募集资金使用计划符合公司实际情况。浙商证券同意达刚路机本次对募集资金使用计划的调整。

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