

陕西建设机械股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告  
希会审字(2022)4328号

查询编码：dmzEBtEW7dc2zqhGDG

报告文号：希会审字(2022)4328号

报告类型：专项审计报告

被审计单位名称：陕西建设机械股份有限公司

审计内容：前次募集资金使用情况鉴证报告

签字注册会计师：俞鹏 (注师编号：610100471429)

王小娟 (注师编号：610100471445)

事务所名称：希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话：029-88275921

事务所地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层



陕西省注册会计师协会

查询网址：<http://cpa.sf.gov.cn/>

1. 微信扫码关注  
“陕西注协”公众号

2. 使用“陕西注协公众号”  
业务查询功能扫码验证

业务报告使用查询编码仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏查询信息页或查询信息页提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

# 目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告…… (1-2)

二、前次募集资金使用情况专项报告…… (3-7)

三、证书复印件

(一) 注册会计师资质证明

(二) 会计师事务所营业执照

(三) 会计师事务所执业证书

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2022)4328号

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

陕西建设机械股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的陕西建设机械股份有限公司董事会(以下简称“建设机械”)编制的截至2022年3月31日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

### 一、董事会的责任

建设机械的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》,并保证其内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施专项审核工作的基础上,对建设机械编制的前次募集资金使用情况报告发表专项审核意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行专项审核工作过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的审核程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的专项审核们认为必要的审核程序,选择的程序取决于我们的职业判断.我们相信,我们的专项审核作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、专项审核意见

我们认为,建设机械上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字

[2007]500号)的规定编制,在所有重大方面如实反映了建设机械截至2022年3月31日止前次募集资金的使用情况。

#### 四、本报告的使用范围

本专项审核报告仅供建设机械向中国证券监督管理委员会申请发行可转债之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:

2022年5月13日



# 陕西建设机械股份有限公司

## 前次募集资金使用情况专项报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，陕西建设机械股份有限公司（以下简称“公司”）将截至2022年3月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金的募集情况

#### （一）实际募集资金金额及资金到位情况

经中国证券监督管理委员会【证监许可[2019]2284号】《关于核准陕西建设机械股份有限公司非公开发行股票批复》文核准，公司非公开发行A股股票139,163,401股，每股发行价10.82元，共募集资金1,505,747,998.82元，扣除承销及保荐费用46,855,195.97元后，实际收到募集资金1,458,892,802.85元。公司已于2020年4月14日收到上述全部募集资金，并由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证后于2020年4月15日出具了希会验字（2020）0017号《验资报告》。

#### （二）募集资金存储情况

募集资金专项账户具体存放情况如下：

账户名称	募集资金存储 银行名称	账号	初始存放金额 (单位：元)	截止日余额 (单位：元)
陕西建设机械股份有限公司	北京银行西安分行营业部	200000106646 00023866901	508,892,802.85	42,341,939.84
陕西建设机械股份有限公司	西安银行建设东路支行	507011580000 076789	400,000,000.00	106,996,193.65
陕西建设机械股份有限公司	浙商银行西安分行营业部	791000001012 0100637168	250,000,000.00	2,712,824.62
陕西建设机械股份有限公司	广发银行西安经济技术开发区支行	955088006978 5900377	150,000,000.00	61,684,087.50
陕西建设机械股份有限公司	交行西安东关支行	611301012013 000391592	150,000,000.00	4,967.59

账户名称	募集资金存储 银行名称	账号	初始存放金额 (单位: 元)	截止日余额 (单位: 元)
上海庞源机械 租赁有限公司	中信银行上海分行	811020105210 1186909		15,149,057.14
上海庞源机械 租赁有限公司	浦发银行西安分行	720100788010 00002940		2,657,595.43
上海庞源机械 租赁有限公司	南京银行上海分行	030122000000 3876		1,070,969.77
——	合计	——	1,458,892,802.85	232,617,635.54

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

### (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

#### 1. 前次募集资金投资项目对外转让情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

#### 2. 前次募集资金置换情况

2020 年 6 月 3 日和 10 月 9 日, 公司分别召开了第六届董事会第三十八次会议和第六届董事会第四十四次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》和《关于使用募集资金置换预先以自筹资金支付发行费用的议案》, 同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 23,525.89 万元及置换由自筹资金支付的发行费用 240.37 万元。上述置换经希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证, 并出具了《关于陕西建设机械股份有限公司募集资金置换专项审核报告》(希会审字[2020]3482 号、希会审字[2020]4174 号)。

2020 年 6 月 3 日, 公司召开了第六届董事会第三十八次会议, 审议通过了《关于使用承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》, 同意公司使用承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换。截止 2022 年 3 月 31 日, 公司使用募集资金等额置换承兑汇票支付募投项目资金共计 596,623,041.98 元。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

前次募集资金投资项目实现效益情况见附件 2. 对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径和计算方法一致。

### 四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金不存在以资产认购股份情况。

### 五、前次募集资金实际使用情况与以公开披露信息对照情况说明

除 2020 年度募集资金使用及存放报告中未披露募资效益，本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件 1. 前次募集资金使用情况对照表

附件 2. 前次募集资金投资项目实现收益情况对照表

陕西建设机械股份有限公司

2022 年 5 月 13 日



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：陕西建设机械股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：		150,574.80		已累计使用募集资金总额：		124,152.19	
变更用途的募集资金总额：				2020 年度		75,648.19	
变更用途的募集资金总额比例：				2021 年度		48,504.00	
变更用途的募集资金总额比例：				2022 年 1-3 月			
投资项目		募 集 资 金 投 资 总 额		截 止 日 募 集 资 金 累 计 投 资 额		项 目 达 到 预 定 可 使 用 状 态 日 期 ( 或 截 止 日 项 目 完 工 程 度 )	
序 号	承 诺 投 资 项 目	募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实 际 投 资 金 额	募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实 际 投 资 金 额 与 募 集 后 承 诺 投 资 金 额 的 差 额
1	工 程 租 赁 扩 容 建 设 项 目	145,779.44	145,779.44	124,152.19	145,779.44	145,779.44	21,627.25
	工 程 租 赁 扩 容 建 设 项 目						

附件 2

前次募集资金投资项目实现收益情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：陕西建设机械股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2020 年	2021 年	2022 年 1-3 月		
序 号	项 目 名 称							
1	工程租赁设备扩容建设项目	不适用	达产年度效益 16,742.35 万元	10,571.29	24,018.97	2,845.43	37,435.69	是



姓名	俞鹏
性别	男
出生日期	1977-10-06
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	610113197710060036
Identity card No.	



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

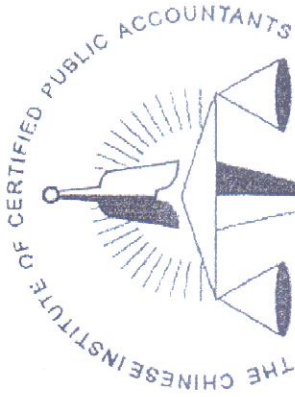
证书编号: 610100471429  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 18 日  
Date of Issuance



年 月 日



中国注册会计师协会

姓名	王小娟
Sex	女
Date of birth	1976-07-26
Working unit	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.	610113197607262182



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 610100471445

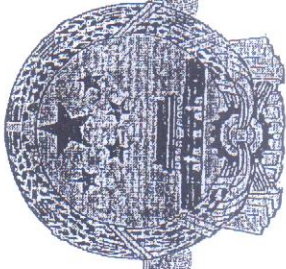
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 12 月 31 日  
Date of Issuance      年      月      日



日



# 营业执照

统一社会信用代码  
9161013607340169X2

扫描二维码登录  
“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)

成立日期 2013年06月28日

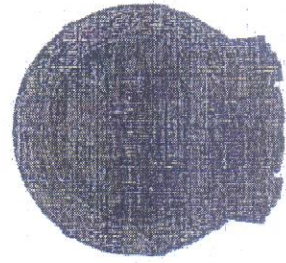
合伙期限 长期

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一號外事大厦六层



登记机关

2022年03月18日



## 会计师事务所

# 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕桦

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会〔2013〕28号

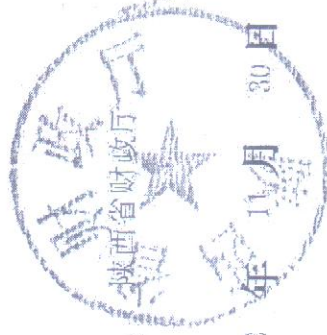
批准执业日期：2013年6月27日

证书序号：0006585

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2013

11

月

30

中华人民共和国财政部制