

中泰证券股份有限公司
关于山推工程机械股份有限公司
部分募投项目内部投资结构调整及部分募投项目延期
的核查意见

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“保荐机构”）作为山推工程机械股份有限公司（以下简称“山推股份”或“公司”）2020年非公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对山推股份本次部分募投项目内部投资结构调整及部分募投项目延期事项进行了审慎核查，并出具本核查意见，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准山推工程机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]888号），公司非公开发行不超过236,705,601股新股，本次发行实际发行数量为236,705,601股，每股面值1元，发行价格为每股2.88元，共募集资金人民币681,712,130.88元，扣除与本次发行有关的保荐承销费、审计及验资费用等发行费用合计人民币3,977,688.81元（不含增值税）后，公司本次非公开发行实际募集资金净额为人民币677,734,442.07元。上述资金于2021年4月15日全部到位，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大信验字[2021]第3-00014号”《验资报告》予以验证。

公司对募集资金采用了专户存储制度，募集资金到账后，已全部存放于公司开设的募集资金专项账户内，公司已与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。详细情况请参见公司已于2021年4月20日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《山推工程机械股份有限公司关于签署募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2021-020）。

根据公司 2021 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《山推工程机械股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书暨上市公告书》披露的非公开发行股票募集资金投资项目，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	投入募集资金金额
1	高端大马力推土机产业化项目	48,886.00	44,600.00
2	补充流动资金及偿还银行借款	23,571.21	23,173.44
合计		72,457.21	67,773.44

二、募集资金使用情况

截至 2023 年 2 月 28 日，募集资金专户余额为人民币 284,588,579.59 元（包括累计取得利息收入扣除手续费后净额 12,267,437.90 元）。其中：公司募集资金专户余额为人民币 164,588,579.59 元（含利息收入及手续费），理财产品投资余额为人民币 120,000,000.00 元。公司募集资金专项账户情况及余额如下：

开户主体	开户银行	银行账号	截至2023年2月28日账户余额（元）
山推工程机械股份有限公司	中国工商银行股份有限公司济宁分行	1608001429200431603	130,591,512.58
	中国建设银行股份有限公司济宁分行	37050168390800000750	153,997,067.01
合计			284,588,579.59

其中，根据公司第十届董事会第九次会议和第十届监事会第九次会议审议通过的《关于使用银行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》，截止 2023 年 2 月 28 日公司使用银行承兑汇票（含背书转让）支付募投项目并以募集资金等额置换 140,912,248.70 元。

截至 2023 年 2 月 28 日，公司累计支付募投项目资金人民币 405,413,300.38 元，具体如下：

序号	项目名称	募集资金累计支付额（元）
1	偿还银行借款、补充流动资金	232,747,674.38
2	高端大马力推土机产业化项目	172,665,626.00

序号	项目名称	募集资金累计支付额（元）
	合计	405,413,300.38

三、募投项目内部投资结构调整及募投项目延期的具体情况

（一）募投项目内部投资结构调整情况

高端大马力推土机产业化项目总投资为 48,886.00 万元，使用募集资金投入 44,600.00 万元，主要用于设备投资。在实施过程中，为了积极响应政府环保节能要求，从碳中和和绿色制造方面考虑，适当减少高耗能的热处理设备投入；为改善工作条件，进一步提高产品质量的稳定性，重点打造自动化焊接生产线，加大焊接类设备投入；围绕进一步提高智能化和信息化水平，加大信息类设备投入，根据募投项目的实际进展情况，在不改变募投项目实施主体、不影响募投项目正常实施的情况下，公司先后组织进行人、设备、工艺方法等全要素的分析并进行资源配置，计划对募投项目内部投资结构进行调整，具体调整情况如下：

单位：万元

序号	投资类别	原投资金额	调整金额	调整后投资金额
1	设备投资	44,600.00	0.00	44,600.00
1.1	加工设备	25,840.00	3,160.00	29,000.00
1.2	热处理设备	8,140.00	-4,840.00	3,300.00
1.3	装配设备	4,840.00	360.00	5,200.00
1.4	焊接设备	1,830.00	1,270.00	3,100.00
1.5	试验设备	1,360.00	-219.00	1,141.00
1.6	检测设备	890.00	15.00	905.00
1.7	工装设备	770.00	-130.00	640.00
1.8	信息化软件	700.00	315.00	1,015.00
1.9	环保除尘设备	230.00	69.00	299.00

上述调整有利于合理安排和调度募投项目的实际实施安排，从而保障募投项目的顺利进行。

（二）募投项目延期的情况

为控制投资风险、保证稳健经营、维护全体股东利益，公司出于谨慎性综合考虑目前市场经济环境及募投项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可

使用状态日期延期至2024年12月。主要原因如下：募投项目开工以来所需设备的前期市场调研考察、招标实施、设备制作、现场安装调试等均受到市场环境变化的影响，导致设备交付时间延长；部分大型设备投资周期长，尤其是部分设备受国际芯片短缺影响交货期均延长，延缓了募投项目实施周期；为保障设备的稳定性，提高设备后期服务能力，质保期一般为1-2年，质保金的支付也延缓了募集资金的支付。

（三）募投项目内部投资结构调整以及项目延期对公司的影响

公司本次对募投项目内部投资结构调整以及项目延期是公司根据募投项目实施的实际情况下做出的审慎决定，符合公司长期利益。本次内部结构调整以及延期不改变募投项目实施主体、用途及方向、投资总额，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东及中小股东利益的情形，不会影响募投项目的正常进行，不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

从长远看，本次调整及延期是对募投项目建设进行的合理调度和科学安排，将有利于公司更好地使用募集资金，保证项目顺利、高质量地实施，有助于公司业务整体规划及长远健康发展，符合公司未来发展的战略要求，符合公司的长远利益和全体股东的利益。

六、履行的审议程序和相关意见

（一）董事会审议情况

2023年3月24日，公司第十届董事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目内部投资结构调整及部分募投项目延期的议案》。

（二）监事会审议情况

2023年3月24日，公司第十届监事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目内部投资结构调整及部分募投项目延期的议案》。

（三）独立董事意见

根据公司募投项目的实际情况，公司董事会决定调整部分募投项目内部投资结构以及对部分募投项目进行延期，上述事项履行了必要的程序，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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》中关于上市公司募集资金管理的有关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东及中小股东利益的情形。

综上，独立董事一致同意公司调整部分募投项目内部投资结构和对部分募投项目进行延期事项。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、山推股份本次部分募投项目内部投资结构调整及部分募投项目延期的事项已经公司第十届董事会第二十一次会议、第十届监事会第二十一次会议审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，履行了必要的法律程序，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、公司《募集资金管理及使用制度》等法律法规及相关规定。

2、公司本次对募投项目内部投资结构调整以及项目延期是公司根据募投项目实施的实际情况下做出的审慎决定，符合公司长期利益。本次调整以及延期不改变募投项目实施主体、用途及方向、投资总额，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东及中小股东利益的情形，不会影响募投项目的正常进行，不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

从长远看，本次调整及延期是对募投项目建设进行的合理调度和科学安排，将有利于公司更好地使用募集资金，保证项目顺利、高质量地实施，有助于公司业务整体规划及长远健康发展，符合公司未来发展的战略要求，符合公司的长远利益和全体股东的利益。

综上所述，本保荐机构对公司部分募投项目内部投资结构调整及部分募投项目延期的事项无异议。

(本页无正文,为《中泰证券股份有限公司关于山推工程机械股份有限公司部分募投项目内部投资结构调整及部分募投项目延期的核查意见》之签章页)

保荐代表人:

尹广杰
尹广杰

陆炜
陆炜

