

中泰证券股份有限公司

关于山推工程机械股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

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 年非公开发行股票的保荐机构，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，中泰证券对山推股份 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项检查，核查意见如下：

一、募集资金的基本情况

（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（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。

（二）募集资金使用情况及结余情况

1、截至 2023 年 12 月 31 日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 529,481,480.06 元，全部为本次募集资金到位后对募集资金投资项目的投入。

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》，

公司在 2023 年使用银行承兑汇票（含背书转让）支付募投项目并以募集资金等额置换 123,439,089.05 元。

2、根据公司第十届董事会第十五次会议和第十届监事会第十五次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、公司第十届董事会第二十一次会议和第十届监事会第二十一次会议审议通过的《关于延长使用闲置募集资金进行现金管理的期限并调整额度的议案》，公司使用募集资金购买理财产品情况请详见本核查意见之“三、（五）用闲置募集资金进行现金管理情况”。

3、截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 164,249,548.50 元（包括累计取得利息收入扣除手续费后净额 15,996,586.49 元）。其中：公司募集资金专户余额为人民币 14,249,548.50 元（含利息收入及手续费），理财产品投资余额为人民币 150,000,000.00 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金专户开户情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《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》及《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》等有关法律法规及公司《募集资金管理及使用制度》的规定，2021 年 4 月，公司和保荐机构中泰证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司济宁分行、中国工商银行股份有限公司济宁分行、兴业银行股份有限公司济宁分行签署了《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议得到了切实履行。

（二）募集资金专户注销情况

由于公司存放在兴业银行股份有限公司济宁分行募集资金专户内的募集资金已按计划全部使用完毕，且公司已完成该募集资金专项账户的注销手续。公司与保荐机构中泰证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司济宁分行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。具体内容详见 2022 年 9 月 1 日在《中国证券

报》《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的编号为 2022—047 号的临时公告《公司关于注销部分募集资金专项账户的公告》。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金银行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12月31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	5,721,769.70
	中国建银行股份有限公司 济宁分行	37050168390800000750	8,527,778.80
小计			14,249,548.50
现金管理余额			150,000,000.00
合计			164,249,548.50

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计支付募投项目资金人民币 529,481,480.06 元，其中 2023 年度支付募投项目资金人民币 144,659,921.05 元，具体如下：

序号	项目名称	募集资金累计支付额（元）	2023 年投入（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	296,733,805.68	144,659,921.05
合计		529,481,480.06	144,659,921.05

募集资金投资项目资金使用情况详见附表：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期，公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2022 年 3 月 28 日召开公司第十届董事会第十五次会议和第十届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 40,000 万元的闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，使用期限自第十届董事会第十五次会议审议通过之日起不超过 12 个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

公司于 2023 年 3 月 24 日召开公司第十届董事会第二十一次会议和第十届监事会第二十一次会议，审议并通过《关于延长使用闲置募集资金进行现金管理的期限并调整额度的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理的期限，即由 2023 年 3 月 27 日延长至第十届董事会第二十一次会议审议通过该议案后一年。同时将使用闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过人民币 40,000 万元调整至不超过人民币 25,000 万元（含本数），在前述额度和期限范围内资金可循环滚动使用。现金管理的基本情况、风险控制措施等其他内容不变。

公司于 2024 年 1 月 26 日召开第十一届董事会第七次会议和第十一届监事会第六次会议，审议并通过了《关于延长使用闲置募集资金进行现金管理的期限并调整额度的议案》。同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理的期限，即由 2024 年 3 月 26 日延长至 2024 年 11 月 30 日止。同时将使用闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过人民币 25,000 万元调整至不超过人民币 12,000 万元（含本数），在前述额度和期限范围内资金可循环滚动使用。现金管理的基本情况、风险控制措施等其他内容不变。

截至本核查意见出具日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

序号	受托方	产品名称	产品类型	认购金额 (万元)	产品期限	预期年化收 益率	是否 赎回	实际收益 (万元)
1	中国工商银行 股份有限公司 济宁任城支行	中国工商银行挂钩 汇率区间累计型法 人人民币结构性存 款产品-专户型 2022 年第 216 期 E 款	保本浮 动收益 型产品	12,000.00	2022 年 6 月 14 日至 2022 年 12 月 19 日	1.5%-3.6%	是	202.87
2	中国建设银行 股份有限公司 济宁分行	中国建设银行山东 分行单位人民币定 制型结构性存款	保本浮 动收益 型产品	12,000.00	2022 年 8 月 25 日至 2023 年 1 月 13 日	1.6%-3.4%	是	157.61
3	中国工商银行 股份有限公司 济宁任城支行	中国工商银行挂钩 汇率区间累计型法 人人民币结构性存 款产品-专户型 2022 年第 461 期 A 款	保本浮 动收益 型产品	12,000.00	2022 年 12 月 23 日至 2023 年 6 月 26 日	1.3%-3.64%	是	221.39
4	中国建设银行 股份有限公司 济宁分行	中国建设银行山东 分行单位人民币定 制型结构性存款	保本浮 动收益 型产品	8,000.00	2023 年 4 月 21 日至 2023 年 8 月 10 日	1.5%-3.1%	是	75.42
5	中国工商银行 股份有限公司 济宁任城支行	中国工商银行挂钩 汇率区间累计型法 人人民币结构性存 款产品-专户型 2023 年第 255 期 A 款	保本浮 动收益 型产品	7,000.00	2023 年 7 月 12 日至 2024 年 1 月 12 日	1.4%-3.24%	是	111.85
6	中国建设银行 股份有限公司 济宁分行	中国建设银行山东 分行单位人民币定 制型结构性存款	保本浮 动收益 型产品	8,000.00	2023 年 8 月 18 日至 2024 年 1 月 10 日	1.5%-3.0%	是	95.34
7	中国工商银行 股份有限公司 济宁任城支行	中国工商银行挂钩 汇率区间累计型法 人人民币结构性存 款产品-专户型 2024 年第 077 期 B 款	保本浮 动收益 型产品	5,000.00	2024 年 2 月 28 日至 2024 年 6 月 3 日	1.2%-2.39%	否	

（六）节余募集资金使用情况

公司募集资金投资项目尚未建设完成，不存在募集资金节余的情况。

（七）超募资金使用情况

本报告期，公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

剩余金额用于募投项目支付，存放募集资金专户及部分暂时闲置的募集资金购买商业银行的理财产品。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年度，公司募集资金的使用情况均及时、真实、准确、完整披露，募集资金存放、使用、管理及披露符合相关法律法规的规定。

六、会计师对募集资金年度存放和实际使用情况专项报告的审核意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对山推股份《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》。报告认为，山推股份上述募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告已经按照《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》及深圳证券交易所颁布的《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》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了山推股份截至 2023 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

2023 年度，保荐代表人通过多种方式对山推股份非公开发行股票募集资金的存放、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

阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金台账、募集资金使用原始凭证等资料，并与公司相关人员进行沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：山推股份 2023 年度募集资金存放和实际使用符合《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》公司《募集资金管理及使用制度》等有关法律、法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额（扣除发行费）				67,773.44		本年度投入募集资金总额		14,465.99		
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额		52,948.15		
累计变更用途的募集资金总额				0.00						
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00						
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）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（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
承诺投资项目										
高端大马力推土机产业化项目	否	44,600.00	44,600.00	14,465.99	29,673.38	66.53	2024年12月底	23,862.91	是	否
偿还银行借款、补充流动资金	否	23,571.21	23,173.44	-	23,274.77	100.44 ^{（注）}			不适用	否
承诺投资项目小计	否	68,171.21	67,773.44	14,465.99	52,948.15	78.13		23,862.91		
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				<p>高端大马力推土机产业化项目内部投资结构调整及延期： 公司于2023年3月24日召开公司第十届董事会第二十一次会议和第十届监事会第二十一次会议，审议并通过《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》，同意公司对募集资金投资项目“高端大马力推土机产业化项目”内部投资结构进行调整，并对募投项目进行延期。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。详见刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上于2023年3月25日披露的《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公告》（公告编号：2023-006）。</p>						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>1、公司于 2022 年 3 月 28 日召开公司第十届董事会第十五次会议和第十届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 40,000 万元的闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，使用期限自第十届董事会第十五次会议审议通过之日起不超过 12 个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>2、公司于 2023 年 3 月 24 日召开公司第十届董事会第二十一次会议和第十届监事会第二十一次会议，审议并通过《关于延长使用闲置募集资金进行现金管理的期限并调整额度的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理的期限，即由 2023 年 3 月 27 日延长至第十届董事会第二十一次会议审议通过该议案后一年。同时将使用闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过人民币 40,000 万元调整至不超过人民币 25,000 万元（含本数），在前述额度和期限范围内资金可循环滚动使用。现金管理的基本情况、风险控制措施等其他内容不变。</p> <p>3、公司于 2024 年 1 月 26 日召开第十一届董事会第七次会议和第十一届监事会第六次会议，审议并通过了《关于延长使用闲置募集资金进行现金管理的期限并调整额度的议案》。同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理的期限，即由 2024 年 3 月 26 日延长至 2024 年 11 月 30 日止。同时将使用闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过人民币 25,000 万元调整至不超过人民币 12,000 万元（含本数），在前述额度和期限范围内资金可循环滚动使用。现金管理的基本情况、风险控制措施等其他内容不变。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	公司募集资金投资项目尚未建设完成，不存在募集资金节余的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余金额用于募投项目支付，存放募集资金专户及部分暂时闲置的募集资金购买商业银行的理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：截至期末累计投入金额与承诺金额投入金额的差额 101.33 万元系银行利息收入，该部分资金金额已经补充流动资金计入“偿还银行借款、补充流动资金”项目中去。

(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2023年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签章页)

保荐代表人:

尹广杰
尹广杰

陆炜
陆炜

