
北京德恒律师事务所

关于

石家庄中煤装备制造股份有限公司

首次公开发行股票并上市的

补充法律意见（四）



北京德恒律师事务所
DeHeng Law Offices

北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层
电话:010-52682888 传真:010-52682999 邮编:100033

北京德恒律师事务所

关于

石家庄中煤装备制造股份有限公司

首次公开发行股票并上市的

补充法律意见（四）

德恒 D20101103796310067BJ-09 号

致：石家庄中煤装备制造股份有限公司

本所根据与发行人签署的专项法律顾问聘请协议，以特聘专项法律顾问的身份参与发行人首次公开发行股票并上市的工作，并已于2011年6月21日按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具了《法律意见》和《律师工作报告》，于2011年12月5日出具了《补充法律意见（一）》，于2012年2月16日出具了《补充法律意见（二）》，于2012年3月9日出具了《补充法律意见（三）》。

本所就发行人律师需要说明的有关法律问题或者相关法律事项，发表补充法律意见并出具本《补充法律意见（四）》。本《补充法律意见（四）》是对《法律意见》、《律师工作报告》、《补充法律意见（一）》、《补充法律意见（二）》和《补充法律意见（三）》的修改或补充，并构成《法律意见》、《律师工作报告》、《补充法律意见（一）》、《补充法律意见（二）》和《补充法律意见（三）》不可分割的一部分。

除本《补充法律意见（四）》特别说明外，《法律意见》、《律师工作报告》、《补充法律意见（一）》、《补充法律意见（二）》和《补充法律意见（三）》中所述的法律意见的出具依据、律师声明事项、释义等相关内容适用于本《补充法律意见（四）》。

一、本次发行上市的实质条件

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）出具的天健审[2012]1-32号《审计报告》：

1. 发行人 2011 年度、2010 年度和 2009 年度公司净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为人民币 50,527,361.69 元，57,618,337.74 元和 36,188,573.35 元。

2. 发行人最近 3 个会计年度经营性现金流量净额累计为 54,769,921 元，超过人民币 5,000 万元；最近 3 个会计年度营业收入累计为 769,965,430.67 元，超过人民币 3 亿元。

3. 截至 2011 年 12 月 31 日，发行人无形资产的账面净值为 239,195.11 元（扣除土地使用权后账面价值），占发行人净资产的比例为 0.07%。

4. 截至 2011 年 12 月 31 日，发行人的未分配利润为 38,847,787.3 元，不存在未弥补亏损。

发行人以上情形，符合《管理办法》第三十三条的规定。

根据发行人声明与承诺并经核查，除上述发行上市的财务指标情况发生变化外，发行人本次发行上市继续符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》等相关法律、法规及规范性文件所规定的股票发行上市的实质条件。

二、发行人的业务

根据天健出具的天健审[2012]1-32号《审计报告》，发行人近三年来来自于主营业务的收入额占发行人相应会计年度全部业务收入总额的比例具体如下：

序号	年度	主营业务收入（元）	总收入（元）	占比
1	2011	311,080,883.26	312,792,627.19	99.45%
2	2010	257,792,383.77	259,322,835.28	99.41%
3	2009	196,556,499.12	197,849,968.20	99.35%

综上，本所律师认为，发行人主营业务突出。

三、发行人的关联方及关联交易

根据发行人提供的资料，发行人关联方 Tucaby Engineering Pty Ltd., Myne Tech Pty Ltd.和 Mackay Engineering Solutions Pty Ltd.均于 2012 年 4 月 17 日依法注销。

根据天健出具的天健审[2012]1-32 号《审计报告》及发行人的说明，2009 年度、2010 年度和 2011 年度发行人发生的关联交易情况如下：

（一）经常性关联交易

1. 向关联方销售

2010 年度和 2011 年度，发行人向关联方销售的最新状况如下：

单位：万元

关联方名称	内容	2011 年度		2010 年度	
		金额	占主营收入比例	金额	占主营收入比例
RUS Mining	胶轮车零部件、截齿、履带钻车、隔膜泵及配件等	294.57	0.96%	151.61	0.59%
国大工业	电缆	-	-	0.18	0.0007%
总计	-	294.57	0.96%	151.79	0.5907%

发行人在 2009 年度没有关联销售交易发生。

2. 向关联方采购

2009 年度、2010 年度和 2011 年度，发行人向关联方采购的最新状况如下：

单位：万元

关联方名称	内容	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
		金额	占同期采购金额比例	金额	占同期采购金额比例	金额	占同期采购金额比例
RUS Mining	钻车配件、掘进机配件	57.78	0.37%	-	-	-	-
国大工业	代理产品	-	-	90.72	0.81%	0.36	0.01%
总计	-	57.78	0.37%	90.72	0.81%	0.36	0.01%

3. 向公司董事、监事、高级管理人员支付薪酬

发行人 2009 年度、2010 年度和 2011 年度向董事、监事和高级管理人员支付的薪酬分别为 27.17 万元、86.71 万元及 271.12 万元。

（二）偶发性关联交易

1. 关联担保

2009 年 9 月 15 日，冀凯集团与石家庄市商业银行平南支行签订了《人民币借款最高额抵押合同》（618091101D13）和《保证合同》（618091101D113R01-201），为石家庄中煤装备制造有限公司（以下简称“石煤有限”）与石家庄市商业银行平南支行 2009 年 9 月签订的 2,000 万元人民币的《石家庄市商业银行借款合同》（6180911011D113R01）、石煤有限与河北银行股份有限公司平南支行 2010 年 9 月签订的 2,000 万元人民币的《流动资金贷款借款合同》（011810110119R01）及发行人与河北银行股份有限公司平南支行 2011 年 9 月签订的 2,000 万元人民币的《流动资金贷款借款合同》（DK110922000009）提供了最高额抵押担保，保证期间为主债权存续期间。其中，石煤有限已按期偿还《石家庄市商业银行借款合同》（6180911011D113R01）和《流动资金贷款借款合同》（011810110119R01）中的借款，担保人的上述担保责任已解除。

冀凯集团以上述 618091101D13 号《最高额抵押合同》中用于抵押的部分土地和房产对石煤有限增加注册资本以后，合同中未用作增资的藁国用（2009）第 120 号土地使用权和藁城房权证良村字第 1145000008 号房屋所有权仍用于为《流动资金贷款借款合同》（DK110922000009）做抵押担保。

2. 2010 年 8 月 25 日，石煤有限与 RUS Mining 签订了销售合同，向 RUS Mining 采购 2 台二手三井三池 S300A 掘进机，合同总价 35 万澳元，货款已全额预付，截至本《补充法律意见（四）》出具日，发行人已经收到上述掘进机。

3. 2011 年 11 月 30 日，发行人与中机盛科签订了《许可使用协议》。自协议签订后一年内，发行人以 150 万元的价款购买中机盛科拥有的软件著作权登记号为 2010SRBJ5050 的“全信息化精益管理软件 V1.0”非排他性使用权，许可期限为长期。自协议签署日起 5 年内，发行人享受本协议项下软件的免费升级使用，

免费期满后，软件的升级使用由双方另行协商确定。截至 2011 年 12 月 31 日，发行人尚未支付该笔款项。

四、发行人的主要财产

截至本《补充法律意见（四）》出具日，发行人及其全资子公司冀凯铸业拥有专利的最新情况如下：

（一）发行人拥有的专利情况如下：

序号	专利种类	专利名称	专利号	申请日	有效期
1	实用新型	轻型单体液压支柱	ZL 2004 2 0107400.4	2004-11-26	10 年
2	实用新型	正反转气动钻机	ZL 2008 2 0078359.0	2008-08-20	10 年
3	实用新型	气动钻机限速机构	ZL 2008 2 0078353.3	2008-08-20	10 年
4	实用新型	一种常闭式液压卡盘	ZL 2008 2 0078360.3	2008-08-20	10 年
5	实用新型	煤矿用气动隔膜泵的换向阀	ZL 2008 2 0078357.1	2008-08-20	10 年
6	实用新型	回转截止阀	ZL 2008 2 0078352.9	2008-08-20	10 年
7	实用新型	液压切断器	ZL 2008 2 0078356.7	2008-08-20	10 年
8	实用新型	便携式钻机支架	ZL 2008 2 0078358.6	2008-08-20	10 年
9	实用新型	双手把穿心式液压千斤顶	ZL 2008 2 0078355.2	2008-08-20	10 年
10	实用新型	架柱式气动底孔钻机	ZL 2009 2 0101692.3	2009-03-02	10 年
11	实用新型	钻车专用旋转装置	ZL 2009 2 0101694.2	2009-03-02	10 年
12	实用新型	一种液压卡盘	ZL 2009 2 0101691.9	2009-03-02	10 年
13	实用新型	钻车工作装置	ZL 2009 2 0101693.8	2009-03-02	10 年
14	实用新型	气动履带式液压钻车	ZL 2009 2 0101690.4	2009-03-02	10 年
15	实用新型	防塌孔钻具	ZL 2009 2 0103220.1	2009-06-11	10 年
16	实用新型	一种锚杆机脱手停转装置	ZL 2009 2 0104331.4	2009-08-25	10 年
17	发 明	刮板输送机中部槽的整体铸造方法	ZL 2005 1 0012961.5	2005-11-09	20 年
18	实用新型	一种轻便的气动锚杆钻机 马达	ZL 2009 2 0217297.1	2009-09-28	10 年
19	实用新型	煤矿用钻机工作机构的推进 装置	ZL 2010 2 0046004.0	2010-01-05	10 年
20	实用新型	手动换向流量控制阀	ZL 2010 2 0046005.5	2010-01-05	10 年
21	发 明	双法兰球墨铸铁管的 制造工艺	ZL 2006 1 0048233.4	2006-09-01	20 年
22	发 明	近距增速式硬岩深孔钻进器	ZL 2008 1 0055426.1	2008-07-18	20 年

序号	专利种类	专利名称	专利号	申请日	有效期
23	实用新型	一种微型水动力马达	ZL 2008 2 0105676.7	2008-08-29	10 年
24	实用新型	高效螺旋通水钻杆	ZL 2008 2 0077435.6	2008-06-03	10 年
25	实用新型	近距增速式硬岩深孔钻进器	ZL 2008 2 0077942.X	2008-07-18	10 年
26	实用新型	水动力马达式硬岩深孔钻进器	ZL 2008 2 0077943.4	2008-07-18	10 年
27	实用新型	防塌孔高效组合钻头	ZL 2007 2 0102203.7	2007-08-10	10 年
28	实用新型	掘进机铲板油缸浮动保护装置	ZL 2008 2 0078150.4	2008-08-01	10 年
29	实用新型	掘进机大倾角行走助推装置	ZL 2008 2 0078148.7	2008-08-01	10 年
30	实用新型	湿式引风除尘器	ZL 2008 2 0078145.3	2008-08-01	10 年
31	实用新型	湿式气动除尘器	ZL 2008 2 0078146.8	2008-08-01	10 年
32	实用新型	掘进机履带涨紧装置	ZL 2008 2 0078147.2	2008-08-01	10 年
33	实用新型	掘进机的第一运输机的溜槽	ZL 2008 2 0105964.2	2008-09-18	10 年
34	实用新型	能直接把煤装到运输车上的掘进机	ZL 2008 2 0105965.7	2008-09-18	10 年
35	实用新型	带液压绞车的掘进机	ZL 2008 2 0105966.1	2008-09-18	10 年
36	实用新型	刮板输送机的助铲式中部槽	ZL 2008 2 0078149.1	2008-08-01	10 年
37	外观设计	钻机壳体	ZL 2010 3 0135778.6	2010-04-09	10 年
38	实用新型	一种冲压结构的钻机减速箱壳体	ZL 2010 2 0154015.0	2010-04-09	10 年
39	实用新型	一种输送机刮板	ZL 2010 2 0216188.0	2010-06-07	10 年
40	实用新型	马达侧置式高效气动锚杆钻机	ZL 2010 2 0216162.6	2010-06-07	10 年
41	实用新型	一种节能高效的气动马达	ZL 2010 2 0188108.5	2010-05-13	10 年
42	实用新型	一种刮板输送机的 E 型螺栓	ZL 2010 2 0216177.2	2010-06-07	10 年
43	实用新型	一种马达侧置式气动锚杆钻机	ZL 2010 2 0216150.3	2010-06-07	10 年
44	实用新型	开关式操作手把	ZL 2010 2 0246902.0	2010-07-05	10 年
45	实用新型	一种冲压结构的钻机马达外壳	ZL 2010 2 0154040.9	2010-04-09	10 年
46	实用新型	行星减速增速器	ZL 2010 2 0246907.3	2010-07-05	10 年
47	实用新型	矿用钻车的回转装置	ZL 2010 2 0545235.6	2010-09-28	10 年
48	实用新型	支撑机构可换位的钻车	ZL 2010 2 0545231.8	2010-09-28	10 年
49	实用新型	一种借助楔形槽夹紧钻杆的液压卡盘	ZL 2010 2 0545282.0	2010-09-28	10 年
50	发明	带远程控制机构的掘进机	ZL 2008 1 0079429.9	2008-09-22	20 年

序号	专利种类	专利名称	专利号	申请日	有效期
51	实用新型	一种钻机驱动连接装置	ZL 2010 2 0549169.X	2010-09-30	10年
52	外观设计	减速器	ZL 2010 3 0540898.4	2010-09-30	10年
53	实用新型	钻头连接装置	ZL 2010 2 0557740.2	2010-10-12	10年
54	实用新型	一种钻机顶升装置	ZL 2010 2 0545244.5	2010-09-28	10年
55	实用新型	组合钻具	ZL 2010 2 0566907.1	2010-10-19	10年
56	实用新型	多级气动马达	ZL 2010 2 0606572.1	2010-11-15	10年
57	实用新型	一种冲压结构的钻机外壳	ZL 2010 2 0154038.1	2010-04-09	10年
58	实用新型	钻机钻孔角度调整装置	ZL 201020692656.1	2010-12-22	10年
59	实用新型	保压顶紧立柱	ZL 201020692684.3	2010-12-22	10年
60	实用新型	对称式钻杆夹持机构	ZL 201020692697.0	2010-12-22	10年
61	实用新型	锚杆机的操控系统及带该操控系统的锚杆机	ZL 201020564367.3	2010-10-09	10年
62	实用新型	压力报警装置	ZL 201020692658.0	2010-12-22	10年
63	实用新型	动力变速掘进机	ZL 201120192318.6	2011-06-09	10年
64	实用新型	履带式车辆底盘机构	ZL 201120217061.5	2011-06-24	10年
65	实用新型	工作台升降机构	ZL 201120217062.X	2011-06-24	10年
66	实用新型	减小机体受力机构	ZL 201120217064.9	2011-06-24	10年
67	实用新型	驻车制动保护系统	ZL 201120279718.0	2011-08-03	10年
68	实用新型	可移动操纵台	ZL 201120217073.8	2011-06-24	10年
69	实用新型	硬岩气动钻机	ZL 201120167546.8	2011-05-24	10年
70	实用新型	气动钻车	ZL 201120217083.1	2011-06-24	10年
71	外观设计	掘进机	ZL 201130164664.9	2011-06-09	10年
72	实用新型	矿用无轨胶轮车	ZL 201120279720.8	2011-08-03	10年

（二）发行人全资子公司冀凯铸业拥有的专利如下：

序号	专利种类	专利名称	专利号	申请日	有效期
1	实用新型	一种整体铸造的中部槽	ZL 2008 2 0105878.1	2008-09-12	10年
2	实用新型	一种整体铸造的中部槽	ZL 2008 2 0105880.9	2008-09-12	10年
3	实用新型	一种整体铸造的中部槽	ZL 2008 2 0105881.3	2008-09-12	10年
4	实用新型	一种大型等温热处理盐浴炉	ZL 2008 2 0105882.8	2008-09-12	10年
5	实用新型	一种铸造用真空泵的真空稳压系统	ZL 2008 2 0105884.7	2008-09-12	10年
6	实用新型	一种整体铸造的中部槽	ZL 2008 2 0105879.6	2008-09-12	10年

序号	专利种类	专利名称	专利号	申请日	有效期
7	实用新型	一种改进方孔板结构的整体铸造的中部槽	ZL 2008 2 0105885.1	2008-09-12	10 年
8	实用新型	一种中频感应电炉用坩埚及制造该坩埚的模具	ZL 2008 2 0105883.2	2008-09-12	10 年
9	实用新型	一种带加强筋的整体铸造中部槽	ZL 2010 2 0128109.0	2010-03-11	10 年
10	实用新型	一种带导流槽的整体铸造中部槽	ZL 2010 2 0128122.6	2010-03-11	10 年

（三）截至本《补充法律意见（四）》出具日，发行人有以下发明创造被国家知识产权局授予专利权但尚未取得专利权证书：

序号	专利种类	名称	申请/专利号	申请日
1	实用新型	控制阀和正反转马达	201120306279.8	2011-08-02
2	实用新型	挖掘装载机	201120279717.6	2011-08-03
3	实用新型	矿用隔爆履带式运输车	201120318170.6	2011-08-29
4	实用新型	大坡度掘进机	201120362586.8	2011-09-26
5	实用新型	胶轮车手动制动阀	201120279727.X	2011-08-03
6	实用新型	设备保护装置	201120390869.3	2011-10-14-
7	实用新型	滑动装置	201120430282.0	2011-11-03
8	实用新型	掘锚机	201120435920.8	2011-11-07
9	实用新型	侧锚杆机及掘锚机	201120435935.4	2011-11-07
10	实用新型	可调节孔距的钻进装置	201120438268.5	2011-11-08

经向国家知识产权局查证，并经发行人承诺，本所律师认为，上述专利或者专利的申请事项不存在权属法律纠纷或潜在纠纷，不存在因担保或第三方权利而限制该等专利权行使的情况。

五、发行人的重大债权债务

截至 2011 年 12 月 31 日，发行人已签署并正在履行的重大合同如下：

（一）借款合同

序号	借款人	借款银行	性质	金额 (万元)	借款期限	担保方式
1	发行人	中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部	短期	2,000	2011-09-13 至 2012-09-12	抵押
2	发行人	河北银行股份有限公司平南支行	短期	2,000	2011-09-22 至 2012-09-14	抵押
3	发行人	河北银行股份有限公司平南支行	短期	1,000	2011-11-01 至 2012-11-01-	抵押

（二）抵押合同

序号	抵押合同编号	抵押权人	抵押人	最高借款额 (万元)	抵押标的	抵押期限
1	GSJYY2X-2011-ZGE DY-003	中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部	发行人	2,228.1	高新国用（2011）第 00123 号土地使用权，石房权证开字第 750000048 号、750000049 号、750000050 号、750000051 号、750000052 号、750000053 号、750000054 号、750000055 号、750000056 号、750000057 号、750000058 号房屋所有权	2011-09-09 至 2014-09-08
2	618091101D13	河北银行股份有限公司平南支行	冀凯集团	2,000	藁国用（2009）第 120 号土地使用权、藁城房权证良村字第 1145000008 号房屋所有权	2009-09-16 至 2012-09-16
3	618091101D13-01	河北银行股份有限公司平南支行	发行人		藁国用（2011）第 042 号、043 号土地使用权，藁城房权证良村字第 1145000005-01 号、藁城房权证良村字第 1145000005-02 号、藁城房权证良村字第 1143501025 号房屋所有权	2010-12-29 至 2013-09-14
4	DY111101000303	河北银行股份有限公司平南支行	发行人	1,000	藁国用（2011）第 041 号土地使用权，藁城房权证良村字第 1145000045 号房屋所有权	2011-11-01 至 2012-11-01-

注：“618091101D13”号抵押合同中，原“藁国用（99）字第0101号”土地使用权证号变更为“藁国用（2009）第120号”。

（三）销售合同

序号	采购方	销售方	合同价款 (万元)	合同标的	签订日期
1	国投昔阳能源有限责任公司	发行人	459.94	刮板机中部槽	2011-07-19
2	微山县卓越机电设备销售有限公司	发行人	214.50	中部槽	2011-08-26
3	江西煤业集团有限责任公司丰城物资供应分公司	发行人	207.58	刮板输送机	2011-04-18
4	晋城金晟机电有限责任公司	发行人	128.60	煤矿用全液压坑道钻机	2011-11-04
5	山西陵川崇安北关煤业有限公司	发行人	99.00	掘进机	2011-10-26

（四）采购合同

序号	采购方	销售方	合同价款 (万元)	合同标的	签订日期
1	发行人	淮南长壁煤矿机械有限责任公司	125	顺槽用破碎机顺槽用刮板转载机	2011-11-02
2	发行人	WOLFGANG PREINFALK GMBH	55.01 (65,000 欧元)	减速机	2011-11-23
3	发行人	淮南市国力液压机械制造有限公司	47	液压综合试验台	2011-02-11
4	发行人	北京海纳创为液压系统技术有限公司	39	M4 多路阀	2011-01-29
5	发行人	北京海纳创为液压系统技术有限公司	15	多路换向阀	2011-12-15

六、发行人股东大会、董事会及监事会的规范运作

2011年10月1日至本《补充法律意见（四）》出具日，发行人股东大会、董事会及监事会的规范运作情况如下：

（一）股东大会的规范运作

2011年12月3日，发行人召开2011年第四次临时股东大会，会议按照我国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了《关于修改〈石家庄中煤装备制造股份有限公司章程（草案）〉第一百七十三条并制定新的公司章程（草案）的议案》。

2012年2月8日，发行人召开2012年第一次临时股东大会，会议按照我国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了《关于修改〈石家庄中煤装备制造股份有限公司章程（草案）〉第一百七十三条并制定新的公司章程（草案）的议案》。

2012年4月16日，发行人召开2011年度股东大会，会议按照我国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了关于公司《2011年度董事会工作报告》的议案、关于公司《2011年度监事会工作报告》的议案、关于《2011年度财务决算及2012年度财务预算报告》的议案、关于公司2011年度报告及摘要的议案、关于公司《2011年度利润分配预案》的议案、关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案、《关于对公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的决议有效期延长一年的议案》和《关于对董事会办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜的授权有效期延长一年的议案》。

（二）董事会的规范运作

2011年10月18日，发行人召开第一届董事会第九次会议，会议按照我国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了《关于公司向河北银行股份有限公司平南支行办理贷款的议案》。

2011年11月17日，发行人召开第一届董事会第十次会议，会议按照我国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了《关于修改〈石家庄中煤装备制造股份有限公司章程（草案）〉第一百七十三条并制定新的公司章程（草案）的议案》。

2012年1月20日，发行人召开第一届董事会第十一次临时会议，会议按照我国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了《关于修改〈石家庄中煤装备制造股份有限公司章程（草案）〉第一百七十三条并制定新的公司章程（草案）的议案》。

2012年3月26日，发行人召开第一届董事会第十二次会议，会议按照我国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了关于公司《2011年度董事会工作报告》的议案、关于公司《2011年度总经理工作报告》的议案、关于《2011年度财务决算及2012年度财务预算报告》的议案、关于公司2011年度报告及摘要的议案、关于公司《2012年第一季度报告》的议案、关于公司《2011年度利润分配预案》的议案、关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案、关于提议召开2011年度股东大会的议案、《关于提请股东大会对公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的决议有效期延长一年的议案》和《关于提请股东大会对董事会办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜的授权有效期延长一年的议案》。

（三）监事会的规范运作

2011年11月17日，发行人召开第一届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于修改〈石家庄中煤装备制造股份有限公司章程（草案）〉第一百七十三条并制定新的公司章程（草案）的议案》。

2012年1月20日，发行人召开第一届监事会第四次临时会议，会议按照我

国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了《关于修改〈石家庄中煤装备制造股份有限公司章程（草案）〉第一百七十三条并制定新的公司章程（草案）的议案》。

2012年3月26日，发行人召开第一届监事会第五次会议，会议按照我国法律、法规及相关规定履行了通知和召开程序，会议审议通过了关于公司《2011年度监事会工作报告》的议案。

经核查，发行人上述股东大会、董事会和监事会的召开程序、会议议案和决议符合相关法律、法规、规范性文件的规定，合法、合规、真实、有效。

七、发行人的税务和财政补贴

（一）发行人的税务

经核查，发行人于2011年8月16日取得高新技术企业证书，该证书有效期为三年，2011年度发行人仍可享受企业所得税税收优惠政策。

（二）发行人的财政补贴

经核查，发行人2011年10月1日至2011年12月31日期间依法享受的政府财政补贴情况如下：

项目名称	批准机关	文号/文件名称	金额 (万元)
工业企业技术改造专项资金	河北省财政厅	冀财企〔2011〕98号	150
进口产品贴息	石家庄市财政局	石财外〔2011〕54号	11.96
国际市场开拓资金	石家庄市商务局、石家庄市财政局	石商〔2011〕4号	3
专利资助资金	河北省知识产权局	2011年度专利申请资助办法	0.69
国外申请专利专项资金	石家庄市财政局	石财建〔2011〕195号	0.65
流动资金贷款贴息	石家庄市财政局/石家庄市工业和信息化局	石财企〔2011〕60号	25
煤矿支护装备产业化项目	石家庄市财政局	石财企〔2011〕61号	154
专项奖励经费	河北省知识产权局	河北省知识产权局 关于报送专利奖奖励经费收据的通知	0.80

创新方法推广与应用(多级气动马达)	河北省科技评估中心	关于签署河北省创新方法应用示范项目 任务合同书的通知	10
-------------------	-----------	-------------------------------	----

经核查，发行人及其子公司享受的上述财政补贴符合相关法律、法规、规范性文件的规定，合法、合规、真实、有效。

综上，本所律师认为，发行人在相关期间内新发生的法律事项符合相关法律、法规及规范性文件的规定。发行人本次发行上市除尚需取得证监会和深圳证券交易所的核准同意外，发行人继续具备《公司法》、《证券法》、《管理办法》等相关法律、法规及规范性文件所规定的发行股票并上市的各项条件。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京德恒律师事务所关于石家庄中煤装备制造股份有限公司首次公开发行股票并上市补充法律意见（四）》之签署页）

北京德恒律师事务所（公章）

负责人：_____

王 丽

承办律师：_____

张 杰 军

承办律师：_____

宗 伟

承办律师：_____

侯 青 云

承办律师：_____

王 建 康

二〇一二年五月三日