

# 平安证券有限责任公司关于 永清环保股份有限公司 使用商业承兑汇票、信用证等结算方式支付超募项目资金并 以募集资金等额置换的公告

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”、“保荐机构”）作为永清环保股份有限公司（以下简称“公司”、“永清环保”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，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》等相关规定，就永清环保使用商业承兑汇票、信用证等结算方式支付超募项目资金并以募集资金等额置换的公告的事项，进行审慎尽职调查，发表如下核查意见：

## 一、使用商业承兑汇票、信用证等支付超募项目所需资金的基本情况

由于公司在销售回款中收取一部分商业承兑汇票、信用证等，除使用商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付部分设备材料采购外，公司结余的商业承兑汇票、信用证等需要通过银行贴现、持有到期才能转换为银行存款，这样将会增加公司的财务费用支出。目前公司需要支付的超募项目在建工程、设备采购款金额较大，若公司按照商业惯例将收到的商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式用于支付在建工程款或设备采购款，将能够有效降低银行承兑汇票的贴现利息，减少财务费用，改善公司现金流，降低资金使用成本，进一步提高公司盈利水平，更好地保障公司及股东利益。

## 二、使用商业承兑汇票、信用证等支付项目资金的操作流程

为进一步加强募集资金使用管理和确保商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式用于募集资金投资项目，公司拟定了相关操作流程如下：

1、根据超募项目相关设备、材料采购及基础设施建设进度，由计划部或采购部在签订合同时确认可以采取商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付款项，履行相应的审批程序后，签订相关合同；

2、相关部门根据超募项目建设进度、采购计划按月编制资金支付计划，明确资金支付的具体项目，并按资金计划审批程序进行审批；

3、具体以商业承兑汇票、信用证等类似结算方式进行结算时，由相关部门填制付款申请单，财务部门根据合同条款明确付款方式是使用银行承兑汇票，并根据审批后的付款申请单办理银行承兑汇票支付（或背书转让支付）；

4、公司财务部按月编制当月商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付情况汇总明细表，每月月末报公司董事长审批，并抄送保荐代表人，若当月累计金额每达 2,000 万元而未到月末时，及时报公司董事长审批，并抄送保荐代表人；经董事长审批并且保荐代表人无异议后，公司财务部向募集资金专户监管银行提报与商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式等额的募集资金书面置换申请；

5、募集资金专户监管银行审核、批准后，将以商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付的超募项目建设所使用的款项从募集资金账户中等额转入公司一般账户，用于归还垫付的流动资金；

6、非背书转让支付的商业承兑汇票、信用证等到期时，公司以自有资金支付到期应付的资金，不再动用募集资金账户的任何资金；

7、在定期报告中，公司将详细披露使用商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付超募项目资金并等额置换募集资金的具体情况。

### **三、对公司的影响**

公司使用商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付超募项目应付工程款、设备购置款及材料采购款，将有利于提高募集资金的使用效率，符合公司及股东的利益，与募集资金使用计划不相冲突，不影响公司超募项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

### **四、保荐机构和保荐代表人的监督**

保荐机构和保荐代表人将对公司使用商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付募集资金投资项目资金的情况进行监督。保荐代表人将采取现场检查、书面问询等方式对公司使用商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付募集资金

投资项目资金的情况进行监督，公司于每月月末将使用商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付募投项目资金的情况报送保荐代表人审核。公司和募集资金存管银行将配合保荐机构的调查与查询。

## 五、保荐机构意见

保荐机构平安证券有限责任公司对公司使用商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付超募项目资金并以募集资金等额置换出具专项核查意见，认为：

1、永清环保以商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付（或背书转让支付）募投项目款项，系以真实交易为背景，不违反有关商业票据使用的相关规定。

2、针对以商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付募投项目款项，已经永清环保第三届董事会第二次会议审议通过，公司监事会、独立董事发表了明确同意的意见，履行了必要的决策程序。另外，永清环保相应制定了具体的操作流程，能够保证交易真实、有效，确保商业承兑汇票、信用证等用于募投项目。

3、以商业承兑汇票、信用证等类似的结算方式支付募投项目工程建设款项，能够提高资金使用效率，降低财务成本，弥补流动资金不足。

上述事项的实施，不会影响募集资金投资项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，不存在违反《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》等相关规定的情形，本保荐机构对永清环保使用商业承兑汇票、信用证等结算方式支付超募项目资金并以募集资金等额置换的公告的事项无异议。

保荐代表人（签字）： 刘禹、王为丰

平安证券有限责任公司

2014年04月25日