

# 中信证券股份有限公司关于宁波理工监测科技股份有限公司 超募资金使用计划之保荐意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为宁波理工监测科技股份有限公司（以下简称“理工监测”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》及深圳证券交易所的相关规定，就理工监测本次超募资金使用计划进行了核查，说明如下：

## 一、募集资金使用情况

理工监测首次公开发行股票募集资金总额为 668,000,000.00 元，扣除发行费用 40,784,039.36 元后，募集资金净额为 627,215,960.64 元，超募资金额为 402,095,960.64 元。

截至 2012 年 12 月 31 日，理工监测首次公开发行股票募集资金投资项目已完成，公司第二届董事会第二十三次会议和 2012 年度股东大会已审议通过《关于使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将结余募集资金 70,992,258.47 元（受完结日至实施日利息收入影响，具体补充金额由转入自有资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已完成结余募集资金 75,973,272.43 元永久补充流动资金事宜。

截至 2014 年 9 月 30 日，理工监测首次公开发行股票的超募资金余额为 251,753,731.84 元。

## 二、理工监测前期超募资金使用计划概况

公司于 2010 年 3 月 9 日第一届董事会第十一次会议审议通过《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》，同意使用超募资金 2,900 万元向全资子公司西安天一世纪电气设备有限公司增资。

公司于 2010 年 6 月 22 日第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，该议案经 2010 年 7 月 9 日召开的公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，同意使用超募资金 6,000 万元永久补充流动资金。

公司于 2010 年 6 月 22 日第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金收购杭州雷鸟计算机软件有限公司股权的议案》，该议案经 2010 年 7 月 9 日召开的公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，同意使用超募资金不超过 6,000 万元收购杭州雷鸟计算机软件有限公司 100% 股权。

公司于 2011 年 3 月 4 日第二届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的公告》，同意使用超募资金 2,500 万元向全资子公司杭州雷鸟计算机软件有限公司增资。

公司于 2011 年 8 月 21 日第二届董事会第九次会议审议通过《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》，同意使用超募资金 1,600 万元向全资子公司杭州甬能信息技术有限公司增资。

截至 2014 年 9 月 30 日，公司已累计决议使用超募资金 188,250,000.00 元，上述超募资金 188,250,000.00 元已经实际使用完毕，剩余未决议可使用的超募资金（含利息收入）为 251,753,731.84 元。

### **三、理工监测本次超募资金使用计划**

#### **（一）本次超募资金使用计划概况**

理工监测拟通过发行股份和支付现金相结合的方式购买江西博微新技术有限公司（以下简称“博微新技术”）100% 股权和北京尚洋东方环境科技股份有限公司 100% 股权（以下简称“尚洋环科”），并向特定对象宁波天一世纪投资有限责任公司（以下简称“天一世纪”）、周方洁募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

根据公司的业务定位及发展规划，经理工监测董事会谨慎研究决定，计划以截至 2014 年 9 月 30 日的超募资金余额支付本次交易中扣除募集配套资金支付后剩余部分的现金对价。根据《宁波理工监测科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”），本次交易需支付的总现金对价为 53,968.32 万元，拟募集配套资金不超过 42,750 万元，全部用于本次交易的部分现金对价支付。若按本次募集配套资金上限 42,750 万元测算，公司拟使用超募资金支付本次交易现金对价的金额约为 11,218.32 万元（具体以本次交易现金对价总额减去实际募集配套资金净额为准）。

## （二）本次交易情况

### 1、交易方案

本次交易方案为：公司拟通过发行股份和支付现金相结合的方式购买博微新技术 100% 股权，同时购买尚洋环科 100% 股权并向特定对象天一世纪、周方洁募集配套资金。其中：（1）向博微新技术股东合计支付 67,613,946 股股份和 40,468.32 万元现金收购其持有的博微新技术 100% 的股权；（2）向尚洋环科股东合计支付 24,901,182 股股份和 13,500 万元现金收购其持有的尚洋环科 100% 的股权；（3）向天一世纪、周方洁非公开发行不超过 33,794,466 股股份，募集配套资金不超过 42,750 万元，并不超过本次交易对价的 25%，本次向特定对象募集配套资金将全部用于支付本次交易中的部分现金对价。如果募集配套资金出现未能实施或融资金额低于预期的情形，公司将采用自筹资金解决本次交易所需资金需求。

本次交易完成后，公司将持有博微新技术、尚洋环科 100% 股权。

### 2、交易标的基本情况

#### （1）博微新技术

博微新技术是国内领先的电力工程项目建设信息化服务提供商，致力于将先进的信息技术与丰富的行业应用经验相结合，为电力系统内外客户提供电力工程建设全生命周期的专业化、一体化信息服务。

博微新技术自设立以来，紧扣电力工程项目信息化市场需求，专注于电力工程造价领域，对电力工程从可行性研究、初步设计、施工图，到工程招/投标、项目施工、结算、运营维护等不同阶段和环节进行深入研究，不断将用户需求转化为产品功能，形成了包括造价、清单、配电网、技改检修四大套价系列工具软件，以及工程设计软件、基于 CAD 的工程量计算软件，基本覆盖电力工程建设全生命周期，以其实用性强、操作简便、成熟稳定等特点，显著提高了用户在电力工程设计、概预算、清单及招/投标文件编制、技术经济评价等方面的工作效率。

博微新技术最近两年及一期经审计的主要财务数据如下：

### ①合并资产负债表

单位：万元

项 目	2014.09.30	2013.12.31	2012.12.31
流动资产	21,765.05	19,289.66	13,722.92
非流动资产	2,839.06	3,346.94	3,394.37
<b>资产总计</b>	<b>24,604.10</b>	<b>22,636.60</b>	<b>17,117.29</b>
流动负债	3,217.97	3,212.09	3,693.79
非流动负债	100.00	0.00	0.00
负债合计	3,317.97	3,212.09	3,693.79
归属于母公司所有者权益合计	21,286.13	19,424.52	13,423.50
股东权益合计	21,286.13	19,424.52	13,423.50

### ②合并利润表

单位：万元

项 目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
营业收入	12,357.71	14,185.45	9,973.27
营业利润	6,778.63	7,387.93	4,261.53
利润总额	7,854.85	8,106.07	5,651.79
<b>净利润</b>	<b>7,073.62</b>	<b>7,304.02</b>	<b>4,788.56</b>
归属于母公司所有者的净利润	7,073.62	7,304.02	4,788.56

### (2) 尚洋环科

公司是国内领先的水质自动在线监测系统整体解决方案供应商，公司的主营业务是提供水质自动在线监测相关的解决方案与系统集成、环境质量管理软件开发、监测站运营维护服务等。

尚洋环科最近两年及一期经审计的主要财务数据如下：

### ① 合并资产负债表

单位：万元

项目	2014.09.30	2013.12.31	2012.12.31
流动资产	20,185.17	20,563.69	17,148.27
非流动资产	2,058.09	2,098.04	2,247.47
<b>资产总计</b>	<b>22,243.26</b>	<b>22,661.73</b>	<b>19,395.75</b>
流动负债	7,170.93	7,275.05	3,902.30

非流动负债	-	-	-
负债合计	7,170.93	7,275.05	3,902.30
股东权益合计	15,072.33	15,386.68	15,493.45
归属于母公司所有者权益合计	15,072.33	15,386.68	15,493.45

## ② 合并利润表

③ 单位：万元

项目	2014年1-9月	2013年度	2012年度
营业收入	2,786.47	8,424.07	10,431.87
营业成本	1,483.35	5,215.63	6,258.81
营业利润	-326.37	1,039.87	1,971.14
利润总额	-328.10	1,146.79	2,194.95
净利润	-314.35	974.58	1,758.58
归属于母公司所有者的净利润	-314.35	974.58	1,758.58

### 3、本次交易对公司主营业务和可持续发展能力的影响

#### (1) 实现优势互补，增强电力系统客户覆盖和服务能力

本次交易完成后，上市公司和博微新技术可以开展全方位的技术交流和人才共享，充分利用各自优势，取长补短，及时、准确地把握信息技术发展趋势，促进新产品、新技术的研发和成果转化。上市公司与博微新技术均为电力系统客户提供产品和服务，并在各自领域具有较高的知名度和影响力。本次交易完成后，双方通过共享客户资源，可进一步打通在电力系统的客户关系网络，实现客户资源的持续融合，促进各自产品和服务在电力系统的推广和应用。

#### (2) 延伸产业链，创造新的利润增长点

尚洋环科聚集于环保领域中的水质监测领域，发展前景广阔，并且与上市公司主业电力在线监测业务有着较高的技术相似度。本次交易将有助于上市公司延伸现有产业链、战略性开拓环保业务领域、创造新的利润增长点，未来上市公司将围绕水质监测、治理等环保领域继续加强内生和外延式发展，提升可持续发展能力。

#### (3) 发挥协同效应，提高盈利能力

尚洋环科聚集于环保领域中的水质监测领域，为客户提供水质在线监测的整体解决方案，但是其核心产品目前自主化生产较少，以外购为主，因此利润率不高。尚洋环科所采购的监测设备的核心监测技术与上市公司的电力在线监测产品有着较高的相似度。本次交易完成后，上市公司将针对性加强水质监测产品的开发，提高产品自主生产比例，将有助于上市公司及尚洋环科未来提高盈利能力。

同时，借助上市公司、博微新技术强大的嵌入式软件技术、应用软件技术以及平台化软件开发技术，未来上市公司在电力和环保领域的软件产品市场上将有更强的竞争力，提高行业信息化服务能力。

另外，上市公司与尚洋环科均有一定的安装、调试、运维服务，博微新技术也有一定软件运维的技术服务，未来有利于集中安排人员调配，提高工作效率和盈利能力。

### **（三）相关审批程序**

2014年12月26日，理工监测第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金支付收购江西博微新技术有限公司和北京尚洋东方环境科技股份有限公司的部分现金对价的议案》，同意本次超募资金使用计划。

公司独立董事和监事会均出具了意见，同意公司本次超募资金使用计划。本次超募资金使用计划的议案尚需提交公司股东大会审议。

### **四、中信证券对理工监测本次超募资金使用计划的核查意见**

保荐代表人通过访谈沟通、审阅相关资料等方式，核查了理工监测募集资金的存放、使用情况与节余情况，查阅了本次超募资金使用计划的相关文件、发行股份及支付现金购买资产协议、本次交易的重组报告书、标的公司的工商登记资料、审计报告、资产评估报告及相关的董事会决议、独立董事意见和法律意见书等。经核查，理工监测的募集资金已存放于募集资金专户管理；本次超募资金使用计划围绕公司业务和发展战略展开，未用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资或为他人提供财务资助等；本次超募资金使用计划经理工监测第三届董事会第十四次会议审议通过，独立董事和监事会也针对本次超募资金使用计划的合理性、合规性和必要性发表了独立意见。

中信证券认为，理工监测本次计划将部分超募资金用于本次交易的现金对价支付，是落实公司业务发展战略的重要举措，有利于增强电力系统客户覆盖和服务能力，进一步延伸产业链，创造新的利润增长点，提升可持续发展能力。理工监测本次超募资金使用计划履行了必要的法律程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《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》的有关规定，不存在损害公司和股东利益的情形。

综上，中信证券同意理工监测本次超募资金使用计划。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于宁波理工监测科技股份有限公司超募资金使用计划之保荐意见》之签署页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_

樊丽莉

\_\_\_\_\_

骆中兴

中信证券股份有限公司

年 月 日