

中信证券股份有限公司

关于北京首创股份有限公司

以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金和使用部分闲置募集资金进行现金管理之核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为北京首创股份有限公司（以下简称“首创股份”或“公司”）2013年度非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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，对首创股份拟使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金和使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、 募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首创股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1430号）批准，公司通过非公开发行方式发行人民币普通股（A股）210,307,062股，发行价格9.77元/股，募集资金总额2,054,699,995.74元，扣除发行相关费用人民币41,860,000.00元后，募集资金净额为人民币2,012,839,995.74元，其中转入股本人民币210,307,062.00元，余额人民币1,802,532,933.74元转入资本公积，上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）2015年1月19日出具的《北京首创股份有限公司验资报告》（致同验字（2015）第110ZC0016号）验证。上述募资资金净额已全部存入公司开设的募集资金专户进行存放和管理。

根据公司2014年度第四次临时股东大会审议通过的《北京首创股份有限公司2013年度非公开发行A股股票预案（第二次修订）》，本次非公开发行拟募集资金总额不超过205,470万元，扣除发行费用后的募集资金净额拟用于下列项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目实施主体	总投资	拟使用募集额
一、污水处理类项目				
1	湖南省常德市皇木关污水处理工程	常德首创水务有限责任公司	11,259	11,259
2	湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程	张家界首创水务有限责任公司	6,949	6,949
3	湖南省常宁市污水处理工程项目	常宁首创水务有限责任公司	3,500	3,500
4	安徽省阜阳市泉北污水处理厂工程	阜阳首创水务有限责任公司	14,687	14,687
5	安徽省淮南市淮南首创水务第一污水处理厂提标改造工程	淮南首创水务有限责任公司	2,600	2,338
6	山东省临沂市沂南县第二污水处理厂项目	沂南首创水务有限公司	6,500	4,900
7	山东省临沂市苍山县第二污水处理厂项目	苍山首创水务有限公司	4,497	3,600
8	山东省济宁市微山县污水处理厂项目	微山首创水务有限责任公司	8,000	6,720
9	山东省临沂市第二污水处理厂扩建工程	临沂首创博瑞水务有限公司	8,904	8,904
10	浙江省嵊州市嵊新污水处理厂一期提标改造工程	绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	8,631	4,402
	小计		75,527	67,259
二、供水类项目				
11	江苏省徐州市区区域供水中心水厂（刘湾水厂）改扩建工程	徐州首创水务有限责任公司	49,998	39,998
12	安徽省淮南市山南新区自来水厂项目	淮南首创水务有限责任公司	20,342	12,550
13	安徽省铜陵市第五水厂一期工程	铜陵首创水务有限责任公司	19,001	12,022
	小计		89,341	64,570
三、垃圾处理项目				
14	湖南省岳阳市岳阳县生活垃圾无害化填埋场项目	岳阳县首创环境综合治理有限公司	7,000	7,000
15	湖南省凤凰县城镇生活垃圾处理工程项目	凤凰县首创环境综合治理有限责任公司	5,000	5,000
	小计		12,000	12,000
16	补充流动资金及归还银行贷款			61,641
合计				205,470

如果本次实际募集资金不足上述项目投资需要，公司将通过自筹方式弥补不足部分；如果本次实际募集资金出现剩余，剩余部分将全部用于补充公司流动资金。

在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自

筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序置换前期投入。

募集资金原则上将按上述项目顺序投入。在不改变募集资金投资项目的前提下，董事会将根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行调整。

二、募集资金投资项目以自筹资金先期投入情况及会计师核查情况

1、自筹资金先期投入情况

根据公司于 2014 年 8 月 25 日召开的 2014 年度第四次临时股东大会决议，在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序置换前期投入。

截至 2015 年 1 月 23 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 628,408,795.09 元，具体投资情况如下。本次置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月。

单位：元

项目名称	拟使用募集额	自筹资金预先投入额
湖南省常德市皇木关污水处理工程	112,590,000.00	596,789.05
湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程	69,490,000.00	386,686.89
湖南省常宁市污水处理工程项目	35,000,000.00	35,000,000.00
安徽省阜阳市泉北污水处理厂工程	146,870,000.00	64,112,065.48
安徽省淮南市淮南首创水务第一污水处理厂提标改造工程	23,380,000.00	17,940,000.00
山东省临沂市沂南县第二污水处理厂项目	49,000,000.00	26,754,335.32
山东省临沂市苍山县第二污水处理厂项目	36,000,000.00	29,892,621.44
山东省济宁市微山县污水处理厂项目	67,200,000.00	67,200,000.00
山东省临沂市第二污水处理厂扩建工程	89,040,000.00	44,189,827.59
江苏省徐州市区域供水中心水厂（刘湾水厂）改扩建工程	399,980,000.00	211,756,469.32
安徽省淮南市山南新区自来水厂项目	125,500,000.00	3,530,000.00
安徽省铜陵市第五水厂一期工程	120,220,000.00	7,050,000.00
湖南省岳阳市岳阳县生活垃圾无害化填埋场项目	70,000,000.00	70,000,000.00
湖南省凤凰县城镇生活垃圾处理工程项目	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,394,270,000.00	628,408,795.09

2、会计师核查情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于北京首创股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2015）第110ZC0066号），认为首创股份编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

三、本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况

为提高募集资金使用效率，增加资金收益，降低经营成本，保障公司和股东利益，公司拟在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过5亿元的暂时闲置募集资金购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品或办理银行定期存款，并在上述额度及期限范围内滚动使用投资额度。

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理，是在确保公司募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下进行的，不影响募集资金项目的正常实施，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不存在变相改变募集资金用途的情形。

四、保荐机构核查意见

1、保荐机构中信证券对首创股份以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况发表核查意见如下：

公司以募集资金置换先期投入的自筹资金628,408,795.09元的事项，已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）予以审核，公司募集资金的使用情况不存在与募集资金使用计划不一致的情形，不存在变相改变募集资金投向且损害股东利益的情形。公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金已经公司董事会、监事会审议通过，全体独立董事发表同意意见，履行了必要的内部决策程序，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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定。

中信证券对公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金无异议。

2、保荐机构中信证券对首创股份使用部分闲置募集资金进行现金管理情况

发表核查意见如下：

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理有利于提高资金使用效率，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不会影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向且损害股东利益的情形。公司使用部分闲置募集资金进行现金管理已经公司董事会、监事会审议通过，全体独立董事发表同意意见，履行了必要的内部决策程序，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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定。

中信证券对公司使用部分闲置募集资金进行现金管理无异议。

（以下无正文）

(此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于北京首创股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金和使用部分闲置募集资金进行现金管理之核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：

马滨

马 滨

曲雯婷

曲雯婷



中信证券股份有限公司

2015 年 1 月 30 日