

**招商证券股份有限公司、
第一创业摩根大通证券有限责任公司
关于第一创业证券股份有限公司向东北工业集团有限公司
提供反担保暨关联交易的核查意见**

招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司（以下简称“联席保荐机构”）作为第一创业证券股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行股票并上市的联席保荐机构，根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及《第一创业证券股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，就公司向东北工业集团有限公司提供反担保暨关联交易事项进行了核查，具体如下：

一、提供反担保暨关联交易事项的概况

第一创业证券股份有限公司（以下简称“公司”）的联营企业吉林东工控股有限公司（以下简称“长春SPV”）拟出资设立的全资子公司——东工香港控股有限公司（暂定名，最终名称以香港地区公司登记机构核准为准，以下简称“香港SPV”）拟向香港贷款机构申请本金不超过9,200万欧元，年利率不超过4.5%，期限不超过三年的贷款（以下简称“该项贷款”）。东北工业集团有限公司（以下简称“东工集团”）为香港SPV的该项贷款提供全额连带责任保证担保，公司按所占香港SPV不超过27%的权益比例，拟向东工集团提供反担保，担保金额不超过2,820万欧元。

公司与东工集团不存在关联关系。香港SPV成立后将成为公司联营企业的全资子公司，根据相关法律法规和《公司关联交易管理办法》的有关规定，香港SPV是公司的关联方。公司本次向东工集团提供反担保的前提是东工集团为香港SPV该项贷款提供了全额连带责任保证担保，本次向东工集团提供反担保构成关联交易。

二、被担保人东北工业集团有限公司的基本情况

东北工业集团有限公司是大型国有独资企业，中国兵器工业集团公司是其唯

一股东，其实际控制人为国务院国资委。东工集团成立于1999年7月2日，注册地为长春市高新区超然街2555号，法定代表人为于中赤，注册资本10,927万元，经营范围为军用机电产品及其零部件的科研加工制造热能转供，机械零部件表面处理，固定资产租赁等。

东工集团最近一年及一期的财务数据如下：

单位：万元

	2015 年度/2015 年 12 月 31 日	2016 年 1-9 月/2016 年 9 月 30 日
资产总额	586,256.13	608,580.33
负债总额	363,912.62	383,249.28
净资产	222,343.51	225,331.05
营业收入	458,341.16	377,559.73
利润总额	1,938.33	9,318.08
净利润	473.46	7,593.83

三、累计对外担保情况

截至2016年9月30日，公司及控股子公司未发生对外担保事项。

四、审议程序

本次提供反担保暨关联交易事项已经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，且独立董事发表了同意意见。

东工集团将为香港SPV向香港贷款机构申请本金不超过9,200万欧元，年利率不超过4.5%，期限不超过三年的贷款并提供全额连带责任保证担保。公司按所占香港SPV不超过27%的权益比例，拟向东工集团提供反担保，担保金额不超过2,820万欧元，按照即时汇率7.4071折算¹，合计人民币20,888.022万元，预计将不超过董事会审计关联交易事项的权限。如超过上述董事会审计关联交易事项的权限，则需提交股东大会审议。

五、联席保荐机构核查意见

联席保荐机构审阅了与本次提供反担保暨关联交易事项相关的董事会议案、

¹ 数据来源：中国外汇网，欧元/人民币汇率中间价，截至 2016 年 11 月 11 日

独立董事意见等资料，联席保荐机构认为：公司本次提供反担保暨关联交易事项是为支持公司及子公司的经营发展，符合公司整体经营发展目标和全体股东的利益，不存在侵害中小股东利益的情况。该事项已经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，独立董事也发表了同意意见，符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定。

综上，联席保荐机构对公司向东北工业集团有限公司提供反担保暨关联交易事项无异议。

（以下无正文，为《招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于第一创业证券股份有限公司向东北工业集团有限公司提供反担保暨关联交易的核查意见》之签章页）

保荐代表人签名

王玉亭

温立华

招商证券股份有限公司

2016 年 11 月 11 日

（以下无正文，为《招商证券股份有限公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司关于第一创业证券股份有限公司向东北工业集团有限公司提供反担保暨关联交易的核查意见》之签章页）

保荐代表人签名：

王勇

熊顺祥

第一创业摩根大通证券有限责任公司

2016 年 11 月 11 日