

中信证券股份有限公司

关于旺能环境股份有限公司全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“独立财务顾问”）作为旺能环境股份有限公司（以下简称“旺能环境”、“上市公司”）重大资产置换并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（以下简称“本次重大资产重组”）的独立财务顾问，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》和《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》等有关规定，对旺能环境全资子公司浙江旺能环保有限公司（以下简称“旺能环保”）使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准浙江美欣达印染集团股份有限公司向美欣达集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕1785号）核准，上市公司以非公开发行的方式向7名特定投资者发行39,598,774股人民币普通股(A股)，每股发行价格37.28元，募集资金总额为1,476,242,294.72元，扣减发行费用36,066,037.73元后，募集资金净额为1,440,176,256.99元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上市公司本次非公开发行募集资金到账情况进行了审验，并于2017年11月20日出具了天健验〔2017〕461号《验资报告》，截至2017年11月20日止，上市公司向长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司等7名投资者募集配套资金人民币1,476,242,294.72元，减除发行费用人民币36,066,037.73元后，募集资金净额为人民币1,440,176,256.99元。

二、募集资金使用情况

为规范募集资金的存储和使用，保护投资者的利益，上市公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，已建立募集资金使用

制度，对募集资金的存储、使用、审批、管理等事项做出了明确的规定。根据有关法律法规及规范性文件的要求，上市公司与银行及独立财务顾问签署募集资金监管协议，并将募集资金存储于募集资金专户账户内。

根据《浙江美欣达印染集团股份有限公司重大资产置换并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（修订稿）》等相关文件，上市公司本次重大资产重组的募集配套资金在扣除本次交易相关费用将用于支付本次交易的现金对价 63,750.00 万元，剩余部分将用于攀枝花项目、台州二期项目、河池项目和湖州餐厨项目。

上市公司基于对市场环境的判断以及募集资金投资项目实施的客观需要，为了加快募集资金投资项目建设，提高募集资金使用效率，上市公司在保持各募集资金投资项目实施主体、项目用途等不变的情况下，对本次重大资产重组募集资金投资项目的实施方式进行变更，对本次重大资产重组募集资金投资项目的实施方式进行如下变更：

项目	变更前实施方式	变更后实施方式
攀枝花项目	旺能环保向攀枝花旺能环保能源有限公司增资的方式组织实施	旺能环保向攀枝花旺能环保能源有限公司借款的方式组织实施
台州二期项目	旺能环保向台州旺能环保能源有限公司增资的方式组织实施	旺能环保向台州旺能环保能源有限公司借款的方式组织实施
河池项目	旺能环保向河池旺能环保能源有限公司增资的方式组织实施	旺能环保向河池旺能环保能源有限公司借款的方式组织实施
湖州餐厨项目	旺能环保向湖州旺能再生能源开发有限公司增资的方式组织实施	旺能环保向湖州旺能再生能源开发有限公司借款的方式组织实施

该事项已分别经 2017 年 12 月 25 日上市公司第七届董事会第一次会议及第七届监事会第一次会议，2018 年 1 月 12 日上市公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

截至 2018 年 11 月 30 日，上市公司本次重大资产重组募集资金的使用情况具体如下：

项目	拟使用募集资金金额 (万元)	已投入募集资金金额 (万元)	募集资金余额 (万元) (包含利息收入 及手续费)

项目	拟使用募集资金金额 (万元)	已投入募集资金金额 (万元)	募集资金余额 (万元) (包含利息收入 及手续费)
支付收购旺能环保 100% 股权 的现金对价	63,750.00	63,750.00	0
攀枝花项目	27,750.00	23,340.94	4,409.06
台州二期项目	13,999.48	12,886.21	1,113.27
河池项目	26,485.17	1,840.24	24,644.93
湖州餐厨项目	12,032.98	8,966.02	3,066.96
合计	144,017.63	110,783.41	33,234.22

三、前次使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

上市公司于 2017 年 12 月 25 日召开第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议，审议通过《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。在保证上市公司重大资产重组募集资金投资项目建设资金需求的前提下，为提高募集资金使用效率，降低财务费用，同意上市公司全资子公司旺能环保使用不超过人民币 30,000.00 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自上市公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，该次用于暂时补充流动资金的募集资金已于 2018 年 12 月 11 日归还。

四、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况

(一) 本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的计划

在保证募集资金投资项目建设资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，为提高募集资金使用效率，降低上市公司的财务成本，减少财务支出，保护广大投资者的利益，上市公司全资子公司旺能环保拟将部分闲置募集资金不超过人民币 30,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限为自上市公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，在本次补充流动资金到期日之前及时归还至募集资金专用账户。

本次上市公司全资子公司旺能环保使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项不会影响募集资金投资项目的正常建设及进展，未变相改变募集资金用途。

在此次闲置募集资金暂时补充流动资金期间内，若募集资金投资项目实施进度超出预期，上市公司将及时用于暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专户，以确保募集资金投资项目的实施进度。上市公司全资子公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或者间接安排用于新股配售、申购，或者用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。此外，上市公司及全资子公司旺能环保承诺在本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金前 12 个月内，未进行风险投资；在本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。

按照本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金上限 30,000.00 万元以及银行 4.35% 的基准贷款利率计算，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金可使公司节省利息支出人民币 1,305.00 万元，从而提高公司资金使用效率，降低财务成本，提升经营效益。

（二）本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的审议程序

2018 年 12 月 19 日，上市公司第七届董事会第十六次会议及第七届监事会第九次会议分别审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意上市公司全资子公司旺能环保本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，上市公司独立董事发表了明确的同意意见。

五、独立财务顾问意见

经核查，本独立财务顾问认为：

上市公司全资子公司旺能环保本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，有助于提高募集资金使用效率，可以降低上市公司财务成本，不存在变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行，本次补充流动资金的计划使用时间未超过 12 个月。上市公司全资子公司旺能环保本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项已经上市公司第七届董事会第十六次会议及第七届监事会第九次会议审议通过，独立董事发表了明确的同意意见，履行了相应

的法律程序，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定。

综上，独立财务顾问对旺能环境全资子公司旺能环保本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金无异议。

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于旺能环境股份有限公司全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》之签署页）

主办人：

顾宇

王辉宏

中信证券股份有限公司

年 月 日