

中信建投证券股份有限公司
关于北京首创生态环保集团股份有限公司变更部分募集资金项目
用于永久性补充流动资金的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“本保荐机构”）作为北京首创生态环保集团股份有限公司（原北京首创股份有限公司，以下简称“首创环保”或“公司”）2018年非公开发行股票及2020年配股的保荐机构，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自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定，对首创环保使用变更部分募集资金项目用于永久性补充流动资金的情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）2015年度非公开发行股票

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）核准，北京首创股份有限公司（现已更名“北京首创生态环保集团股份有限公司”，以下简称“公司”）于2015年1月以非公开发行股票的方式向5名特定投资者发行了人民币普通股股票210,307,062股，每股价格人民币9.77元。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币2,054,699,995.74元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币2,012,839,995.74元。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2015）第110ZC0016号验资报告予以验证。

（二）2018年度非公开发行股票

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〔2018〕834号）核准，公司于2018年10月以非公开发行股票的方式向9名特定投资者发行人民币普通股864,834,083股，每股价格人民币3.11元。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币2,689,633,998.13元，扣除发行费用及直接相关费用后，募集资金净额为2,657,761,540.74元。上述资金

到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2018）第110ZC0268号验资报告予以验证。

二、募集资金存放和管理情况

根据《上市公司证券发行管理办法》、《公司募集资金管理办法》，公司对募集资金采取了专户存储制度，开立了募集资金监管账户并与银行及保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。公司募集资金在银行账户的存储情况如下：

（一）2015年度非公开发行股票

序号	开户公司	开户银行	银行账号	初始存放金额（元）	2022年9月30日余额（元）
专户1	北京首创生态环保集团股份有限公司	工商银行安定门支行	0200001119024599537	800,000,000.00	28,802,440.15
专户2	北京首创生态环保集团股份有限公司	交通银行三元支行	110060635018150362356	619,699,995.74	已销户
专户3	北京首创生态环保集团股份有限公司	兴业银行世纪坛支行	321200100100215458	600,000,000.00	已销户
专户4	娄底首创水务有限责任公司	工商银行娄底分行营业部	1913010619200169607	--	10,358.87

（二）2018年度非公开发行股票

序号	开户公司	开户银行	银行账号	初始存放金额（元）	2022年9月30日余额（元）
专户1	北京首创生态环保集团股份有限公司	中国民生银行北京阜成门支行	630482612	2,660,048,024.15	2,871,142.27
专户2	北京首创生态环保集团股份有限公司	农业银行北京朝阳东区支行	11044101040009783	--	已销户
专户3	北京首创生态环保集团股份有限公司	工行北京安定门支行	0200001119024656720	--	9,421,384.64
专户4	北京首创生态环保集团股份有限公司	杭州银行北京东城支行	1101040160000942929	--	4,639,810.21
专户5	绍兴市首创污水处理有限公司	杭州银行北京东城支行	1101040160000935667	--	27,386.21
专户6	临沂首创环保发展有限公司	工行北京安定门支行	0200001119200007326	--	1,002.60
专户7	茂名首创水务有限责任公司	杭州银行北京东城支行	1101040160000937242	--	221,817.75
专户8	广元首创水务有限公司	工行北京安定门支行	0200001119024656445	--	97,652.86

三、募集资金投资项目的的基本情况

(一) 2015 年度非公开发行股票

截至 2022 年 9 月 30 日,募集资金已投资金额约为 205,276 万元,具体投资项目情况如下:

单位: 万元

序号	承诺投资项目	募集资金承诺投资额	调整后投资总额	实际投资金额	投资进展
1	湖南省常德市皇木关污水处理工程	11,259	9,079	9,079	已结项
2	湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程	6,949	39	39	已变更用途
3	湖南省常宁市污水处理工程项目	3,500	3,500	3,500	已完成
4	安徽省阜阳市泉北污水处理厂工程	14,687	13,937	13,937	已结项
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	2,338	2,010	2,010	已结项
6	山东省临沂市沂南县第二污水处理厂项目	4,900	4,116	4,116	已结项
7	山东省临沂市苍山县第二污水处理厂项目	3,600	3,600	3,600	已完成
8	山东省济宁市微山县污水处理厂项目	6,720	6,720	6,720	已完成
9	山东省临沂市第二污水处理厂扩建工程	8,904	7,299	7,299	已结项
10	浙江省嵊州市嵊新污水处理厂一期提标改造工程	4,402	-	-	已变更用途
11	江苏省徐州市区域供水中心水厂(刘湾水厂)改扩建设工程	39,998	39,998	39,998	已结项
12	安徽省淮南市山南新区自来水厂项目	12,550	2,391	2,391	已变更用途
13	安徽省铜陵市第五水厂一期工程	12,022	12,022	12,022	已完成
14	湖南省岳阳市岳阳县生活垃圾无害化填埋场项目	7,000	7,000	7,000	已完成
15	湖南省凤凰县城镇生活垃圾处理工程项目	5,000	5,000	5,000	已完成
16	补充流动资金及归还银行贷款	61,641	61,641	61,641	已完成
17	娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造工程 PPP 项目	募集资金变更项目	11,312	11,118	拟变更用途
18	永久性补充流动资金	募集资金变更及结余项目	15,806	15,806	
	合计	205,470	205,470	205,276	

(二) 2018 年度非公开发行股票

截至 2022 年 9 月 30 日,募集资金已投资金额约为 243,059 万元,具体投资项目情况如下:

序号	承诺投资项目	募集资金	实际投资金额	投资进展
		承诺投资额（万元）		
1	浙江省嵊新污水处理厂二期扩建 PPP 项目	9,720	9,720	已完成
2	山东省临沂市中心城区水环境综合整治工程项目	5,601	5601	已完成
3	收购河北华冠环保科技有限公司 100% 股权项目	73,927	52,620	拟变更用途
4	广东省茂名市水东湾城区引罗供水工程 PPP 项目	57,726	57,271	拟变更用途
5	四川省广元市白龙水厂 BOT 项目	41,300	37,158	拟变更用途
6	补充流动资金及归还银行贷款	80,689	80,689	已完成
	合 计	268,963	243,059	

四、部分募集资金项目资金使用用途变更基本情况及原因

（一）2015 年度非公开发行股票

娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造工程 PPP 项目

（1）变更项目的原投资计划和实际投资情况

本项目包括娄底市第一污水处理厂一期和二期项目合计 10 万吨/日的提标改造，三期扩建污水处理 5 万吨/日。新建预处理构筑物、中间提升泵站、高效沉淀池、纤维滤池、接触消毒池、沉淀泵站、鼓风机房及配电间、脱水机房及加药间、加氟间、粗格栅井 1 座、AAO 池、二沉池各 2 座，除臭设施 1 套、改造一期氧化沟、二期氧化沟、出水提升泵站、贮泥池、闸门、阀门等污水深度处理装置，达到 15 万吨/日深度污水处理规模，建成后出水水质满足国家《城镇污水处理污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。

本项目测算总投资为 17,272 万元，其中：土建费用 8,029.24 万元、安装费 1,660.24 万元、设备费 4,322.73 万元、二类费用 1,140.26 万元(不含土地)、预备费 1,515.25 万元、其他资金 604.28 万元。

娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造工程 PPP 项目拟使用募集资金 11,312 万元，截至 2022 年 9 月 30 日项目实际使用募集资金投资 11,118 万元，尚未投入金额 194 万元。

（2）变更项目的原因

娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造工程 PPP 项目已完工并投入运营，正在办理结算手续。目前尚有工程尾款及质保金因未达到付款条件，暂不能支付。为提高募集资金使用效率、降低公司财务成本，公司拟变更募集资金用于永久性补充流动资金。

(二) 2018 年度非公开发行股票

1. 收购河北华冠环保科技有限公司 100% 股权项目

(1) 变更项目的原投资计划和实际投资情况

河北华冠环保科技有限公司（以下简称“华冠环保”）及子公司主要从事自来水生产和供应项目的投资、建设和运营。为推进公司在水务行业的区域布局，增强公司水务行业竞争力，夯实公司在水务行业的市场地位，公司收购华冠环保 100% 股权，股权收购价为 73,927.00 万元。收购款项中的 52,620.00 万元已于 2017 年 3 月 6 日以自筹资金先行支付，并于 2017 年 3 月 30 日完成工商变更。

收购华冠环保 100% 股权项目拟使用募集资金 73,927 万元，截至 2022 年 9 月 30 日项目实际使用募集资金投资 52,620 万元，尚未投入金额 21,307 万元。

(2) 变更项目的原因

根据股权转让协议约定，转让方需在交割日后 24 个月内完成办理项目立项、环评、可研、用地手续、竣工验收、决算等手续，因尚未达到股权转让协议约定的结算条件，暂不能支付股权转让交易尾款。

鉴于此，为了最大限度地发挥募集资金的使用效率，降低财务成本，本着股东利益最大化的原则，结合公司实际经营情况，公司拟变更募集资金用于永久性补充流动资金，后续资金需求由公司自有资金支付。

2. 广东省茂名市水东湾城区引罗供水工程 PPP 项目

(1) 变更项目的原投资计划和实际投资情况

本项目设计总规模日均供水量为 24.3 万吨，特许经营期为 30 年（不包括建设期）。预计总投资 115,368.78 万元，本项目工程分为原水工程和配水工程两大部分。原水工程主要建筑物包括：罗坑干渠（已建成）、沙琅取水泵站、输水线

路和河湾备用泵站。河湾二级加压泵站后配水线路为埋地管道，管径 DN1400，双管走向，一根管道供水东镇；另一根管道供陈村镇和旦场镇。本项目实施主体是茂名首创水务有限责任公司，项目的实施可以为水东湾新城地区建立合理的水源布局，能够为当地居民生活提供长期稳定、安全可靠的供水系统，为水东湾新城地区的可持续发展提供必须条件。

广东省茂名市水东湾城区引罗供水工程 PPP 项目拟使用募集资金 57,726 万元，截至 2022 年 9 月 30 日项目实际使用募集资金投资 57,271 万元，尚未投入金额 455 万元。

(2) 变更项目的原因

广东省茂名市水东湾城区引罗供水工程 PPP 项目已完工，正在办理结算手续。目前尚有工程尾款及质保金因未达到付款条件，暂不能支付。为提高募集资金使用效率、降低公司财务成本，公司拟变更募集资金用于永久性补充流动资金。

3. 四川省广元市白龙水厂 BOT 项目

(1) 变更项目的原投资计划和实际投资情况

本项目设计规模 20 万吨/日，其中一期建设规模 10 万吨/日，预计总投资 45,323 万元，主要建设内容为取水设施、原水输水管、净水厂、从水厂到接管点的清水输水管道。项目的实施主体为本公司全资子公司广元首创水务有限公司，项目的实施可以增加供水量，并可提高供水水质，改善生态环境，提高人民健康水平。同时也将改善投资环境，带动其它产业的发展，促进社会整体效益的提升。

四川省广元市白龙水厂 BOT 项目拟使用募集资金 41,300 万元，截至 2022 年 9 月 30 日项目实际使用募集资金投资 37,158 万元，尚未投入金额 4,142 万元。

(2) 变更项目的原因

四川省广元市白龙水厂 BOT 项目已完工并投入运营，正在办理结算手续。目前尚有工程尾款及质保金因未达到付款条件，暂不能支付。为提高募集资金使用效率、降低公司财务成本，公司拟变更募集资金用于永久性补充流动资金。

五、永久性补流情况

公司本次拟将 33,029 万元募集资金用于永久性补充流动资金，其中：上述计划变更的募投项目未使用资金 26,098 万元、累计取得的理财利息收入和委托贷款收益等 6,931 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）。

单位：万元

项目	2015 募集	2018 募集	合计
募集资金项目变更	194	25,904	26,098
取得的理财利息收入和委托贷款收益等	2,207	4,724	6,931
合计	2,401	30,628	33,029

六、核查意见

本次变更募集资金投资项目的事项，符合整体行业环境变化趋势及公司未来发展需要。本次变更部分募集资金项目用于永久性补充流动资金已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表同意意见，履行了必要的审议程序，不存在违规使用募集资金的情形，有利于提高募集资金的使用效率，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

本保荐机构同意公司本次变更部分募集资金项目用于永久性补充流动资金。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北京首创生态环保集团股份有限公司变更部分募集资金项目用于永久性补充流动资金的核查意见》的签字盖章页）

保荐代表人：_____

李彦芝

吴嘉煦

中信建投证券股份有限公司

2022年10月28日