

华龙证券有限责任公司
关于甘肃大禹节水股份有限公司
2010 年度募集资金使用情况的专项核查意见

华龙证券有限责任公司（以下简称“华龙证券”或“保荐人”）作为甘肃大禹节水股份有限公司（以下简称“公司”或“大禹节水”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，对大禹节水 2010 年度募集资金使用情况进行了专项核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发字[2009]1033 号文核准，并经深圳证券交易所同意，采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，大禹节水向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1800 万股，每股面值 1 元，发行价格每股 14 元，募集资金总额为 252,000,000 元，扣除承销费用、保荐费用及各项其他发行费用共计 27,490,049.12 元后，实际募集资金净额为 224,509,950.88 元。公司募集资金投资项目拟募集金额为 153,160,000 元，超募 71,349,950.88 元。募集资金已于 2009 年 10 月 20 日全部到位，已经北京五联方圆会计师事务所有限公司（现名称已变更为：国富浩华会计师事务所有限公司）审验，并出具五联方圆验字[2009]第 05012 号《验资报告》验证确认。

（二）2010 年使用金额及当前余额

1、酒泉年产 1.9 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目说明

公司募投项目一酒泉年产 1.9 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目（以下简称“酒泉募投项目”）总投资额 56,900,000.00 元。截止 2010 年 12 月 31 日，酒泉募投项目实际已使用募集资金 49,199,623.86 元，均为本年度投入资金，其中，本年实际以募集资金置换 2009 年度公司用自筹资金投入酒泉募投

项目 13,595,769.13 元。该项目预计 2011 年第一季度完成。

2、新疆年产 2.6 亿米滴灌管（带）及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目说明

2010 年 3 月 23 日公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于对新疆募投项目——年产 2.6 亿米滴灌管（带）及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目（以下简称“新疆募投项目”）具体实施方案的议案》：新疆募投项目总投资 61,260,000.00 元全部用于对新疆大禹节水有限责任公司（以下简称“新疆公司”）增资，其中人民币 2000 万元用于认购新疆公司新增注册资本，其余资金共计人民币 4126 万元转入新疆公司资本公积。增资后新疆公司注册资本增加为 3000 万元。2010 年 5 月份公司完成对新疆公司的工商变更登记。

截止 2010 年 12 月 31 日，新疆募投项目实际已使用募集资金为 60,413,663.53 元，均为本年度投入资金。目前此项目正在实施中。

3、天津年产 1.2 亿米高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目说明

2010 年 8 月 12 日公司第二届董事会第二十五次会议审议《关于变更武威年产 1.2 亿米高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目（以下简称“武威募投项目”）实施地点和实施主体的议案》，并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过：武威募投项目总投资 3,500 万元，原计划通过向全资子公司武威大禹节水有限责任公司（以下简称“武威公司”）增资的方式由武威公司实施。由于公司的内部生产条件及外部的经营环境发生了一些变化，公司决定将该项目的实施地点调整到天津京滨工业园区并以对全资子公司大禹节水（天津）有限公司（以下简称“天津公司”）增资的方式由天津公司来实施，项目名称变更为：天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目（以下简称“天津募投项目”）。

2010 年 12 月 21 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过《关于为天津募投项目追加投资的议案》，依据天津募投项目承担的重要职能和面临的重大发展机遇，董事会审议决定对天津募投项目追加投资 6177.71 万元，其中超募资金 26,849,950.88 元；自筹资金 3492.71 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，天津募投项目实际已使用募集资金为 53,591,782.18 元，均为本年度投入资金。目前此项目正在实施中。

4、2009年12月7日公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于超募资金使用计划议案》以及其他相关程序，对超募资金进行了如下使用：

（1）公司拟将超募资金中的 10,000,000.00 元分期分批用于在山西、陕西、河南、河北、东北等地新建营销网点及为公司原有销售网点购置办公设备、交通工具等，并于 2009 年 12 月 10 日在深交所指定网站进行了公告。截止 2010 年 12 月 31 日，已陆续投入 7,592,964.19 元用于新建营销网点及为公司原有销售网点购置办公设备、交通工具等，其中 2009 年度共计投入 851,200.00 元，本年度共计投入 6,741,764.19 元。

（2）公司拟将超募资金中的 14,500,000.00 元用于补充流动资金，并于 2009 年 12 月 10 日在深交所指定网站进行了公告。截止 2010 年 12 月 31 日，已累计补充流动资金 14,500,000.00 元，其中 2009 年度实际补充流动资金 3,900,000.00 元，本年度实际补充流动资金 10,600,000.00 元。

5、2010 年 3 月 9 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于成立兰州大禹节水有限责任公司（以下简称“兰州公司”）的议案》，决定由公司以超募资金中的 2000 万元出资设立兰州公司。2010 年 3 月底公司完成兰州公司的工商注册登记手续。

6、本年度未发生利用暂时闲置募集资金补充流动资金情况。

7、截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 21,480,371.29 元（其中利息收入扣除手续费的净额为：2,268,477.78 元），与募集资金银行账户实际余额一致。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《甘肃大禹节水股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）的要求，公司和华龙证券于 2009 年 11 月 16 日共同分别与中国建设银行股份有限公司酒泉分行、中国工商银行股份有限公司酒泉分行、兰州银行股份有限公司酒泉分行签署了《募集资金三方监管协议》，在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。三方监管协议

明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司在履行三方监管协议进程中不存在问题。

根据《管理制度》的要求，公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。公司所有募集资金项目投资的支出，均需由资金使用部门按照资金使用计划，根据投资项目实施进度，提出用款额度，再根据用款额度大小，视情况报公司分管领导、总裁、董事长批准后，办理付款手续。同时根据《募集资金三方监管协议》的规定，公司一次或 12 个月内累计从募集资金专户中支取的金额超过 1000 万元或募集资金净额（即发行募集资金总额扣除发行费用后的净额）的 5% 的，应当于支取之日起 5 个工作日内以传真等书面方式通知华龙证券，同时提供专户的支出清单。

（二）截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

公司名称	开户银行	账户类别	账号（或存单号）	期末余额（元）
甘肃大禹节水集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司酒泉分行	活期户	62001640101059888888	471,907.96
		小计		471,907.96
甘肃大禹节水集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司酒泉分行	活期户	2713035329200144828	149,845.78
		小计		149,845.78
甘肃大禹节水集团股份有限公司	兰州银行股份有限公司酒泉分行	活期户	780018688888012	858,617.55
		三个月定期存款		20,000,000.00
		小计		20,858,617.55
合计				21,480,371.29

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			22,451.00			本年度投入募集资金总额			20,054.69	
报告期内变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额			20,529.81	
累计变更用途的募集资金总额比例			0							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
酒泉年产 1.9 亿米滴灌管(带)及配套节水器材生产线技改扩建项目	否	5,690.00	5,690.00	4,919.96	4,919.96	86.47%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
新疆年产 2.6 亿米滴灌管(带)及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目	否	6,126.00	6,126.00	6,041.37	6,041.37	98.62%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
天津年产 1.2 亿米高新滴灌管(带)及配套节水器材生产线技改扩建项目	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	15,316.00	15,316.00	14,461.33	14,461.33	—	—	不适用	不适用	否
超募资金投向										
拟将超募资金中的 1000 万元分期分批用于在山西、陕西、河南、河北、东北等地新建营销网点及为公司原有营销网点购置办公设备、交通工具等	否	1,000.00	1,000.00	674.18	759.30	75.93%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
拟将超募资金中的 2000 万元用于投资设立兰州大禹节水有限责任公司	否	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否

拟将超募资金 26,849,950.88 元对天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资	否	2,685.00	2,685.00	1,859.18	1,859.18	69.24%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用	否
补充流动资金（如有）	否	1,450.00	1,450.00	1,060.00	1,450.00	100.00%	-	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	-	7,135.00	7,135.00	5,593.36	6,068.48	-	-	不适用	不适用	否
合计	-	22,451.00	22,451.00	20,054.69	20,529.81	-	-	不适用	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>2009 年 12 月 7 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》：公司将超募资金中的 10,000,000 元分期分批用于新建营销网点及为公司原有销售网点购置办公设备、交通工具等；将超募资金中 14,500,000 元用于补充公司流动资金。其中：营销网点项目按计划已在山西、河南、河北、内蒙、敦煌、陕西、青海等代表西北、中原、东北、华北地区的城市中建设完成，公司将于 2011 年在福建、云南等代表东南、西南地区的城市中建设布控营销网点，形成辐射全国的营销网络系统。补充流动资金项目已于 2010 年第 3 季度补充完毕。</p> <p>2010 年 3 月 9 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于成立兰州大禹节水有限责任公司的议案》：公司拟用超募资金 2000 万元注册设立兰州大禹节水有限责任公司。3 月底兰州公司完成工商注册手续。</p> <p>2010 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资的议案》：决定用剩余的尚未明确用途的超募资金 26,849,950.88 元追加投资天津募投项目。截止 2010 年 12 月 31 日，已使用资金 1,859.18 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>酒泉募投项目实施地点由原计划的酒泉高新技术工业园西园调整到酒泉高新技术工业园南园，调整后的具体实施地点位于公司总部南侧隔壁原丰乐种业在酒泉的制种基地（地号 97—8）。酒泉募投项目建地点的调整属同一园区小范围的位置微调，酒泉高新技术工业园区西园和南园两地相距 1 公里，地质、环评等方面完全相同，调整不需重新作环评。2010 年 4 月 17 日公司在证监会指定网站上对酒泉募投项目实施地点的调整事项作了公告。</p> <p>武威募投项目实施地点由原计划的武威工业园区调整到天津京滨工业园区，该项目调整后由天津公司来实施，项目建设内容不变，名称变更为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目。2010 年 8 月 14 日公司在证监会指定网站上对武威募投项目实施地点的调整事项作了公告。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于酒泉募投项目建设地点调整并以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目自筹资金的议案》，同意公司对酒泉募投项目建设地点的调整方案及以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目的自筹资金 13,595,769.13 元，具体详情公司于 2010 年 4 月 17 日在证监会指定网站上作了披露。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2010 年 4 月 15 日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于酒泉募投项目建设地点调整并以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目自筹资金的议案》。截止 2009 年 12 月 31 日，公司用自筹资金代垫酒泉募投项目的实际投资额为 13,595,769.13 元。为了提高公司募集资金使用效率，加快募投项目建设进度，增加公司经营效益，公司第二届董事会第二十一次会议决定以募集资金 13,595,769.13 元置换上述预先已投入酒泉募投项目的自筹资金。

上述预先投入资金事项已经国富浩华会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 15 日出具《关于甘肃大禹节水股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（浩华核字[2010]第 376 号），对上述募集资金项目的预先投入情况进行了核验。同时公司独立董事、监事会和华龙证券均对本议案发表了明确意见，同意公司对酒泉募投项目建设地点的调整方案及以募集资金 13,595,769.13 元置换预先已投入酒泉募投项目的自筹资金。

（三）超募资金使用情况

2009 年 12 月 7 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》：公司将超募资金中的 10,000,000 元分期分批用于新建营销网点及为公司原有销售网点购置办公设备、交通工具等；将超募资金中 14,500,000 元用于补充公司流动资金。其中：营销网点项目按计划已在山西、河南、河北、内蒙、敦煌、陕西、青海等代表西北、中原、东北、华北地区的城市中建设完成，公司将于 2011 年在福建、云南等代表东南、西南地区的城市中建设布控营销网点，形成辐射全国的营销网络系统。补充流动资金项目已于 2010 年第 3 季度补充完毕。

2010 年 3 月 9 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于成立兰州大禹节水有限责任公司的议案》：公司拟用超募资金 2000 万元注册设立兰州大禹节水有限责任公司，2010 年 3 月底兰州公司完成工商注册手续。

2010 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资的议案》：决定用剩余的尚未明确用途的超募资金 26,849,950.88 元追加投资天津募投项目。

截止 2010 年 12 月 31 日，已使用资金 1,859.18 万元。

四、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

发行人会计师国富浩华会计师事务所有限公司对大禹节水《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》出具如下鉴证意见：“我们认为，大禹节水公司管理层编制的《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》符合深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，该说明关于大禹节水公司 2010 年度募集资金实际存放与使用情况的披露与实际情况相符。”

五、 保荐人结论性意见

经核查，截至2010年12月31日，大禹节水募集资金使用符合相关规定，2010年度募集资金实际存放与使用情况的披露与实际情况相符。

（此页无正文，为《华龙证券有限责任公司关于甘肃大禹节水股份有限公司 2010 年度募集资金使用情况的专项核查意见》签署页）

保荐代表人：

签名：_____

2011 年 3 月 18 日

郭喜明

2011 年 3 月 18 日

王 融

保荐机构：

华龙证券有限责任公司

2011 年 3 月 18 日

（加盖保荐机构公章）