

湘财证券股份有限公司

关于广东风华高新科技股份有限公司 2015 年 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金 存放与使用的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,作为广东风华高新科技股份有限公司(以下简称“风华高科”、“公司”)2015 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的独立财务顾问,湘财证券股份有限公司(以下简称“独立财务顾问”、“湘财证券”)对风华高科 2015 年募集资金存放、管理与使用情况进行了核查,发表意见如下:

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到账时间

经公司第七届董事会 2015 年第三次会议决议、2015 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司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方案的议案》,及中国证券监督管理委员会《关于核准广东风华高新科技股份有限公司向珠海绿水青山投资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【2015】2390 号),公司非公开购买资产发行股票 67,766,866 股购买资产,发行价格为 8.21 元/股,并非公开发行募集资金总额为人民币 185,455,295.37 元,扣除各项发行费用人民币 10,483,101.42 元后,募集资金净额为人民币 174,972,193.95 元。上述资金已于 2015 年 12 月 8 日全部存入本公司账户,业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具信会师报字[2015]第 310945 号《验资报告》。

(二) 2015 年度募集资金使用金额及期末余额

2015 年度，公司实际使用 2015 年募集资金 32,924,000.00 元，用于购买奈电软性科技电子（珠海）有限公司原股东股权支付对价 24,924,000.00 元，补充奈电软性科技电子（珠海）有限公司流动资金 8,000,000.00 元。2015 年度，公司收到的银行利息收入扣除银行手续费后的净额为 20,292.96 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为进一步规范募集资金的管理及使用，保护投资者权益，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《主板上市公司规范运作指引》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。根据《募集资金管理办法》，公司对募集资金专户存储，对募集资金的存放及使用进行有效的监督和管理。公司和独立财务顾问湘财证券分别与中信银行股份有限公司肇庆分行签订了《募集资金三方监管协议》。已签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金账户存储情况

截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

序号	开户银行	账号	金额
1	中信银行股份有限公司肇庆分行	8110901013700128151	145,141,588.30
	合计		145,141,588.30

三、2015 年度募集资金实际使用情况

2015 年度募集资金使用情况对照表如下：

单位：万元

募集资金总额		17,497.22				本年度投入募集	3,292.40			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	3,292.40			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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
承诺投资项目										
支付合并现金对价	否	3,564.40	3,564.40	2,492.40	2,492.40	69.92	-	不适用	不适用	否
补充标的公司营运资金和技术改造工程	否	14,981.13	14,981.13	800.00	800.00	5.34	-	不适用	不适用	否
合计		18,545.53	18,545.53	3,292.40	3,292.40	-	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无未达到计划进度或预计收益的情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无项目可行性发生重大变化的情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无超募资金									
募集资金投资项目	无募集资金投资项目实施地点变更的情况									

实施地点变更情况	
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实施方式调整的情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无募集资金投资项目先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无闲置募集资金暂时补充流动资金的情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无项目实施出现募集资金结余的情况
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。

四、变更募投资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司不存在变更募投资金投资项目的情形。

五、募投资金使用及披露中存在的问题

本报告期内，公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金相关信息的情况，募集资金存放、使用、管理及信息披露不存在违规情形。

六、会计师事务所对募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对风华高科关于《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《关于对广东风华高新科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（信会师报字[2016]第310274号），其鉴证意见为：

“我们认为，风华高科董事会编制的2015年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了风华高科募集资金2015年度实际存放与使用情况。”

七、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：风华高科2015年募集资金存放和实际使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指南》等相关法律法规和规范性文件的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规使用募集资金的情形。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《湘财证券股份有限公司关于广东风华高新科技股份有限公司 2015 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金存放与使用的核查意见》之签字盖章页）

独立财务顾问主办人：

田尚清 马清锐

湘财证券股份有限公司

年月日