

华融证券股份有限公司
关于珠海艾派克科技股份有限公司
2016 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

根据《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，华融证券股份有限公司（以下简称“华融证券”、“本独立财务顾问”）作为珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称“艾派克”、“公司”）2015 年发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之独立财务顾问，对艾派克 2016 年度募集资金存放和使用情况进行了核查，发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金数额和资金到账情况

（1）经中国证券监督管理委员会 2015 年 9 月 17 日《关于核准珠海艾派克科技股份有限公司向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2124 号）核准，公司获准向国家集成电路产业投资基金股份有限公司（以下简称“集成电路基金”）、珠海玫瑰股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海玫瑰”）、吕如松、赛纳科技四个特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 36,603,221 股。其中集成电路基金认购股份 24,402,147 股，珠海玫瑰认购 4,880,429 股，吕如松认购 4,880,429 股，赛纳科技认购 2,440,216 股，每股发行价为人民币 20.49 元。

本次配套募集资金总额人民币 749,999,998.29 元，扣除发行股份购买资产并募集配套资金涉及的相关发行费用人民币 28,566,164.16 元后，实际募集资金净额为人民币 721,433,834.13 元。

截止 2015 年 9 月 28 日，上述配套募集资金已全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 9 月 28 日出具的“信会师报字[2015]第 410572 号”《验资报告》审验。

(2) 2015年9月17日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2124号文《关于核准珠海艾派克科技股份有限公司向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,根据银信资产评估有限公司出具的“银信资评报(2015)沪第0181号”《珠海艾派克科技股份有限公司拟发行股份购买资产所涉及的珠海赛纳打印科技股份有限公司打印机耗材业务资产组价值评估报告》,珠海赛纳科技股份有限公司(以下简称“赛纳科技”)持有的耗材资产组收购价为人民币2,250,000,000.00元,公司以新增股份的方式支付耗材资产组的全部收购价款,每股发行价格人民币20.49元,公司向赛纳科技发行人民币普通股(A股)109,809,663股。

根据公司与赛纳科技签署《资产交割确认书》,上述耗材资产组已于2015年9月23日完成交割手续。

2015年10月8日,公司向赛纳科技发行的109,809,663股股份,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准,已完成新增股份登记托管及上市手续,股份发行完毕。

(二) 累计已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截止2016年12月31日,公司累计已使用募集资金人民币252,424.52万元,本年度共使用募集资金人民币3,683.61万元(不含本期用于购买理财产品支出的30,000.00万元),其中:用于支付购买赛纳科技的耗材资产组本年度共使用募集资金人民币0.00万元,累计使用募集资金人民币225,000.00万元;核高基CPU在信息技术领域的创新应用之SOC项目本年度共使用募集资金人民币3,681.92万元,累计使用募集资金人民币5,281.14万元;补充流动资金项目本年度共使用募集资金人民币1.69万元,累计使用募集资金人民币22,143.38万元。

尚未使用的募集资金余额为人民币44,718.86万元,2016年12月31日公司募集资金专户余额为人民币16,189.81万元,与尚未使用的募集资金余额差异人民币28,529.05万元,差异的原因为用于购买短期保本型银行理财产品人民币30,000.00万元、募集资金专户存款产生利息收入扣除手续费后的净额人民币1,466.78万元、客户货款及其他款项人民币4.17万元(已在报告报出前转出募集资金专户)。

（三）以前年度募集资金基本情况及使用情况

1、2007 年公司 IPO 首次发行股份募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]360 号”文核准，珠海万力达电气股份有限公司（公司原名，以下简称“万力达”）由主承销商东北证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向境内投资者发行人民币普通股（A 股）14,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 13.88 元。本次发行 A 股募集资金总额人民币 194,320,000.00 元，扣除发行费用人民币 14,825,748.00 元，实际募集资金净额为人民币 179,494,252.00 元。上述募集资金已于 2007 年 11 月 1 日全部到位，并经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字（2007）第 0620450206 号”《验资报告》审验。

截止 2012 年 9 月 30 日，首次公开发行股份的募集资金项目已实施完毕。

结余募集资金余额人民币 2,877.84 万元（包括扣除手续费后的利息收入 981.00 万元）已于 2015 年 4 月 23 日经公司 2014 年度股东大会审议批准后全部永久补充流动资金。

截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金账户已完成销户，募集资金账户余额人民币 3.88 万元（为利息收入扣除手续费后的净额）全部用于补充流动资金。

2、2014 年公司重大资产置换及发行股份购买资产资金募集基本情况

经中国证券监督管理委员会 2014 年 7 月 23 日证监许可[2014]732 号文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产的批复》核准，万力达（公司原名）与赛纳科技进行了重大资产重组，根据《重大资产置换及发行股份购买资产协议》，万力达（公司原名）置出资产作价为人民币 398,920,180.00 元，赛纳科技置入资产作价为人民币 2,753,732,238.00 元，置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分人民币 2,354,812,058.00 元，由万力达（公司原名）向赛纳科技发行股份购买，每股发行价格人民币 8.44 元/股，万力达（公司原名）向赛纳科技发行股份 279,006,168 股。

2014 年 8 月 7 日，赛纳科技置入资产已过户至万力达（公司原名）名下，相关工商变更登记（“珠核变通外字[2014]第 zh14080500324 号”《核准变更登记

通知书》) 手续已办理完毕。

2014年9月15日, 万力达(公司原名)向赛纳科技发行的279,006,168股股份, 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准, 已完成新增股份登记托管及上市手续, 股份发行完成。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年9月16日出具了“信会师报字[2014]第410356号”验资报告。

具体详见2014年8月12日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 管理制度建设和执行情况

为规范募集资金的管理和使用, 保护投资者权益, 公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规, 结合公司实际情况, 制订了《珠海艾派克科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”), 对募集资金的专户存储、使用、审批、变更、监督及使用情况的披露等进行了规定。

(二) 三方监管情况

根据管理制度, 公司于2015年9月15日与中国建设银行股份有限公司珠海市分行(以下简称“建行珠海分行”)及华融证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》, 上述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。公司募集资金的使用和募集资金监管协议的履行不存在违反管理办法和协议约定的行为。

截止2016年12月28日, 补充流动资金账户(账号: 44001642035053013342)的募集资金已使用完毕, 完成注销, 该银行账户的《三方监管协议》终止。

(三) 募集资金专户存储情况

截至2016年12月31日, 募集资金专户存储情况如下:

单位：人民币元

银行名称	账号	募集资金余额	备注
中国建设银行股份有限公司珠海市分行	44001642035053013366	161,898,087.75	核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目
合计	-	161,898,087.75	-

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户销户情况如下：

银行名称	账号	账户情况
中国建设银行股份有限公司珠海市分行	44001642035053013342	已于 2016 年 12 月 28 日办理完毕销户手续
中国工商银行股份有限公司珠海唐家支行	20020217929100104116	已于 2016 年 12 月 7 日办理完毕销户手续
交通银行股份有限公司珠海金鼎支行	444000917018010016516	已于 2016 年 4 月 28 日办理完毕销户手续

三、本年度募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		297,143.38			本年度投入募集资金总额			3,683.61		
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			252,424.52		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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(%) =(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
1、承诺投资项目										
耗材资产组	否	225,000.00	225,000.00	0	225,000.00	100%	2015年9月23日	21,443.39	是	否
核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目	否	50,000.00	50,000.00	3,681.92	5,281.14	10.56%	2018年9月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	275,000.00	275,000.00	3,681.92	230,281.14	-	-	21,443.39	-	-
2、补充流动资金										
	否	22,143.38	22,143.38	1.69	22,143.38	100%	不适用	不适用	不适用	否
合计		-	297,143.38	297,143.38	3,683.61	252,424.52	-	-	21,443.39	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、耗材资产组 2016 年度实现的效益 21,443.39 万元，已达预期效益；</p> <p>2、核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目尚在建设中；2016 年度计划投资总金额为 10,340 万元，截至 2016 年 12 月 31 日止，该项目累计投资金额为 5,281.14 万元。累计实际投资额占本年度计划投资进度的比例为 51.07%，募投项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募集资金当年预计使用金额差异超过 30%。与计划投资进度的该差异原因为：</p> <p>①打印机耗材 SoC 项目</p> <p>该项目的打印机时序测试与分析、原装专利分析、原装专利规避等工作均已按原计划顺利开展。其中已有一个型号的 SoC1 芯片完成测试，满足量产的条件；另一个关键型号 SoC2 芯片下半年已经 MPW 验证通过。</p>									

	<p>由于在 2016 年中旬，若干主要原装品牌推出新型号打印机，在新机型中加入了新型的加密算法模块。为达到 SoC2 芯片最佳投片效果，公司研发团队计划将新型号打印机的算法功能重新设计并入 SoC2 后推出升级版芯片，因此 SoC2 芯片的投片和量产延迟，使打印机耗材 SoC 项目实际的投资进度和资金使用进度有所延迟。</p> <p>②打印机 SoC 项目</p> <p>该项目 2016 年度主要研发产品为单色多功能打印机 SoC 芯片，涉及的规格功能指标复杂、和客户方讨论时间较长，并在规格功能评审后发生一次 55nm 工艺芯片至 40nm 工艺的变更，导致 IP 评审及外购等耗时长于计划时间。因此，打印机 SoC 项目实际的投资进度和资金使用进度有所延迟。</p> <p>③NFC 项目</p> <p>该项目 2016 年度部分型号的芯片在功耗和面积等关键性能指标上研发耗时长于计划时间，为开发 NFC 手机软件组建专门的 App 团队也花去一定时间，之后解决手机机型兼容性、增加指纹验证和 BLE 数据传输配套功能也用去较长时间，使 NFC 项目实际的投资进度和资金使用进度有所延迟。</p> <p>3、补充流动资金项目：2015 年 9 月发行股份购买资产并募集配套资金之非公开发行股份募集配套资金部分扣除用于“核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目”的 50,000.00 万元资金后，剩余资金 22,143.38 万元的用途为补充公司在流动资金方面的缺口，不进行单独的财务评价，项目实施后的效益主要体现为缓解公司的流动资金压力，降低财务费用，增加公司效益。截止 2016 年 12 月 31 日，补流账户的资金已经全部使用完毕，并完成了销户。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募投项目投资进度的调整情况	根据上述 SoC 项目具体实施过程中的实际情况、公司总体发展规划，结合现阶段打印芯片市场整体的技术更新、投片和市场供需状况变化，核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目建设完成的时间由 2018 年 9 月 30 日延长至 2020 年 9 月 30 日。

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>募集资金投资项目核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目，截至 2015 年 12 月 31 日先期投入金额 925.71 万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 22 日出具“信会师报字[2016]第 410038 号”《关于珠海艾派克科技股份有限公司以自有资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p> <p>2016 年 1 月 27 日，公司第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十一次会议审议并通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，并由公司独立董事发表了同意意见、会计师事务所进行了专项审，履行了必要的审批程序，独立财务顾问对此事项无异议。本次以募集资金置换先期投入已完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截止 2016 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 44,718.86 万元，均是用于核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目的后续投入。</p> <p>根据第四届董事会第二十六次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》和第五届董事会第九次会议审议通过的《关于延长对董事长使用部分闲置募集资金进行现金管理授权有效期的议案》，尚未使用的募集资金中 30,000.00 万元公司于 2016 年 12 月 16 日购买中国建设银行 2016 年第 7 期“乾元-众享”保本型人民币理财产品并已于 2017 年 3 月 15 日到期收回，其余存放于中国建设银行股份有限公司珠海分行募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2016 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2016 度，公司严格按照有关募集资金管理的法律、法规和公司募集资金管理制度、监管协议的规定存放和使用募集资金，公司已披露的相关信息不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情况。

六、审计机构鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核了艾派克董事会编制的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并出具了信会师报字[2017]第 ZC10452 号鉴证报告。立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：艾派克董事会编制的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了艾派克募集资金 2016 年度实际存放与使用情况。

七、独立财务顾问核查意见

本独立财务顾问通过核对银行对账单和相关支持性文件等资料，与公司财务负责人和各级相关负责人员、会计师交谈等方式对 2016 年度艾派克募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。

经核查，本独立财务顾问认为：艾派克董事会编制的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》与公司 2016 年度募集资金存放与使用的实际情况相符，公司募集资金管理和使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。本独立财务顾问对艾派克募集资金 2016 年度存放与使用情况无异议。

（此页无正文，为《华融证券股份有限公司关于珠海艾派克科技股份有限公司2016年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之盖章页）

独立财务顾问主办人：_____

闫强

沈志春

华融证券股份有限公司

2017年4月28日