

广发证券股份有限公司

关于江苏美尚生态景观股份有限公司使用部分闲置募集资金

购买保本型理财产品的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”、“保荐机构”）作为江苏美尚生态景观股份有限公司（以下简称“美尚生态”或者“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》等有关规定，对美尚生态将部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品情况进行了核查。核查的具体情况 & 核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏美尚生态景观股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕1358号）核准，并经深圳证券交易所同意，美尚生态向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,670万股，发行价格每股人民币31.82元，募集资金总额人民币531,394,000.00元，扣除发行费用人民币35,477,350.00元，实际募集资金净额为人民币495,916,650.00元。上述资金到位情况已由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2015年12月17日出具天衡验字（2015）00109号验资报告。

二、美尚生态使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品情况

为合理降低公司财务费用、适当增加募集资金存储收益，美尚生态拟在不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，公司拟使用不超过人民币14,000万元闲置募集资金购买保本型理财产品，有效期为公司第二届董事会第九次会议审议通过之日起一年内有效，在授权的额度和有效期内，资金可以滚动使用。

为控制风险，以上资金投资品种为低风险、短期（不超过一年）的保本型银行理财产品，不包括银行等金融机构以股票、利率、汇率及其衍生品种为投资标的的银行理财产品，不涉及深圳证券交易所规定的风险投资品种。上述银行理财产

品不得用于质押，如需开立产品专用结算账户的，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途。

三、投资风险分析及风险管理措施情况

1、投资风险

(1) 主要受货币政策、财政政策、产业政策等宏观政策及相关法律法规政策发生变化的影响，存有一定的系统性风险。

(2) 相关工作人员的操作失误可能导致相关风险。

2、针对投资风险，拟采取措施如下：

(1) 严格筛选投资对象，选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全，经营效益好、资金运作能力强的公司所发行的产品。

(2) 公司将实时分析和跟踪产品的净值变动情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

(3) 独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查。公司审计部根据谨慎性原则对各项投资可能的风险与收益进行评价，向董事会审计委员会报告。

(4) 公司将根据深圳证券交易所的有关规定，及时履行信息披露义务。

四、保荐机构的核查意见

美尚生态目前经营状况良好，财务状况稳健。在保证美尚生态募集资金投资项目资金需求和资金安全、投资风险得到有效控制的前提下，使用闲置募集资金购买保本型理财产品，符合公司和全体股东的利益。美尚生态使用闲置募集资金购买理财产品的议案已经公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第五次会议审议通过，公司独立董事亦发表了明确同意意见，该事项决策程序合法合规。

因此，广发证券对美尚生态使用闲置募集资金购买保本型理财产品的事项无异议。

(以下无正文)

【此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于江苏美尚生态景观股份有限公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的核查意见》的签章页】

保荐代表人：

周春晓

吴广斌

广发证券股份有限公司

2016年1月11日