中信证券股份有限公司关于深圳市新纶科技股份有限公司本次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前12个月内购买、出售资产情况的专项核查意见

深圳市新纶科技股份有限公司（以下简称“新纶科技”或“公司”）拟发行股份及支付现金购买宁国市千洪电子有限公司（以下简称“千洪电子”）100%的股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“独立财务顾问”）作为本次交易的独立财务顾问，对新纶科技本次交易前12个月内购买、出售资产的情况进行了审慎核查，核查意见如下：

一、本次交易前12个月内，新纶科技购买、出售资产的情况

1. 收购深圳市金耀辉科技有限公司100%股权

2016年12月13日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于收购深圳市金耀辉科技有限公司100%股权的议案》。为进一步拓展公司电子功能材料产品的销售渠道，丰富产品结构，增强公司持续盈利能力和竞争能力，经市场调研分析，公司拟以自有资金4,900万元人民币向黄莹、魏琦两名自然人收购其持有的深圳市金耀辉科技有限公司（以下简称“金耀辉公司”）100%股权。收购完成后，金耀辉公司成为公司的全资子公司。

公司收购金耀辉公司 100%股权的决策与本次交易的决策是独立进行的。黄莹、魏琦两名自然人与本次交易的交易对方不存在关联关系，金耀辉公司与千洪电子不属于同一交易方所有或者控制、相同或者相近的业务范围，以及《上市公司重大资产重组管理办法》认定的其他属于同一或者相关资产的情形。

综上，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，金耀辉公司与千洪电子不属于同一或者相关资产，公司在本次交易前12个月内收购金耀辉公司100%股权与收购千洪电子100%股权均系独立的收购行为，二者并无任何关联，无需纳入累计计算范围。

2. 员工购买人才安居保障房使用权

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2016 年 12 月 27 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于员工购买人才安居保障房使用权暨关联交易的议案》。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，增强公司员工凝聚力，确保公司长期发展战略的实现，在深圳市南山区相关政府部门的支持下，公司参与了政府主导的人才保障房计划。公司于 2012 年末与深圳市中集骏宇置业有限公司签订了《南山区新围人才安居工程（石鼓地块项目）住房预定协议书》，获得该项目可分配住房共 66 套，面积约为 5,497 平方米。该项目住房已于 2015 年交付使用，为政府的保障性住房，住房建设用地归地方政府所有。

鉴于上述保障房已具备投入使用条件，且 2015-2016 年期间，公司业务转型升级所需的核心团队已逐步建立，为此，公司制订了《人才保障房分配激励计划实施办法》，计划拿出不超过 30 套保障房使用权向符合条件的公司骨干员工出售，其中交易方为公司高级管理人员或监事的将构成关联交易，预计不超过 5 套，关联交易金额不超过人民币 900 万元。购房价格为不低于公司为本住房项目建设按比例实际支付的款项（包含该款项产生的资金成本），同时将参考周边同类住房的价格。

公司向符合条件的公司骨干员工出售保障房使用权的决策与本次交易的决策是独立进行的。公司骨干员工与本次交易的交易对方不存在关联关系，公司所出售的保障房使用权与千洪电子不属于同一交易方所有或者控制、相同或者相近的业务范围，以及《上市公司重大资产重组管理办法》认定的其他属于同一或者相关资产的情形。

综上，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，公司向符合条件的公司骨干员工出售的保障房使用权与千洪电子不属于同一或者相关资产，公司在本次交易前 12 个月内出售的保障房使用权与收购千洪电子 100%股权均系独立的资产买卖行为，二者并无任何关联，无需纳入累计计算范围。

3. 收购江天精密制造科技（苏州）有限公司 49%股权

2017 年 3 月 7 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于全资子公司苏州新纶收购江天精密制造科技（苏州）有限公司 49%股权暨关联交易的议

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

案》。

江天精密制造科技（苏州）有限公司（以下简称“江天精密”）专业制作各类塑料包装注塑模具及吹塑模具，广泛应用于医药、医疗器械、日化等领域，是国家级高新技术企业。公司全资子公司苏州新纶超净技术有限公司（以下简称“苏州新纶”）在交易前持有该公司 51%股权，是公司控股孙公司。受国内民生消费行业升级等因素影响，江天精密近年来业务快速增长，根据公司发展战略的需要，苏州新纶拟使用自有资金 7,200 万元人民币收购翁铁建先生及配偶任丽英女士分别持有的江天精密 23.40%、12.60%股权；拟使用自有资金 1,600 万元收购东台信晔泰坤投资咨询有限公司（以下简称“信晔泰坤”）持有的江天精密 8.00%股权；拟使用自有资金 1,000 万元收购北京泰辰投资管理有限公司（以下简称“北京泰辰”）持有的江天精密 5.00%股权。本次收购完成后，江天精密将成为苏州新纶全资子公司。

公司收购江天精密 49%股权的决策与本次交易的决策是独立进行的。翁铁建、任丽英、信晔泰坤、北京泰辰与本次交易的交易对方不存在关联关系，江天精密与千洪电子不属于同一交易方所有或者控制、相同或者相近的业务范围，以及《上市公司重大资产重组管理办法》认定的其他属于同一或者相关资产的情形。

综上，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，江天精密与千洪电子不属于同一或者相关资产，公司在本次交易前 12 个月内收购江天精密 49%股权与收购千洪电子 100%股权均系独立的收购行为，二者并无任何关联，无需纳入累计计算范围。

除上述事项外，新纶科技本次交易前 12 个月内不存在其他购买、出售资产的情况。

二、独立财务顾问核查意见

中信证券核查了新纶科技本次交易前 12 个月的资产购买、出售情况，查阅了定期报告、审计报告、董事会决议等公告文件。

经核查，中信证券认为，新纶科技本次交易前 12 个月内的上述资产交易属于上市公司业务正常发展需要，与本次交易不存在相关关系，在计算本次交易是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

否构成重大资产重组时无需纳入累计计算的范围。

（以下无正文）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于深圳市新纶科技股份有限公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金前 12 个月内购买、出售资产情况的专项核查意见》之盖章页）

财务顾问主办人：_____　　_____

史松祥　　于　乐

中信证券股份有限公司

2017 年　10　月　25　日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站