

天风证券股份有限公司

关于

福建实达集团股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产
并募集配套资金

之

限售股解禁的核查意见

独立财务顾问



天风证券股份有限公司
TIANFENG SECURITIES Co., Ltd

签署日期：二〇一八年四月

根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》、《上海证券交易所上市规则》等有关规定，天风证券股份有限公司接受福建实达集团股份有限公司（以下简称“实达集团”、“上市公司”或“公司”）的委托，担任上市公司发行股份及支付现金购买资产募集配套资金项目的独立财务顾问，对上市公司本次限售股份上市流通事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、本次限售股上市类型

本次限售股上市类型为发行股份购买资产（中科融通物联科技无锡股份有限公司，以下简称“中科融通”）限售股，情况如下：

1、核准时间

2016年12月23日，福建实达集团股份有限公司（以下简称“公司”或“实达集团”）收到中国证券监督管理委员会《关于核准福建实达集团股份有限公司向王江等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3121号）。

（详见2016年12月23日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上披露的《福建实达集团股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准的公告》）

2、股份登记

2016年12月29日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2016年12月28日出具的《证券变更登记证明》，确认公司本次发行股份及支付现金购买资产的新增股份登记数量为17,521,000股（有限售条件的流通股）。（详见2016年12月30日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上披露的《福建实达集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之发行结果暨股本变动公告》）

2017年2月9日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2017年2月8日出具的《证券变更登记证明》，确认公司本次发行股份募集配套资金向北京百善仁和科技有限责任公司（以下简称“百善仁和”）、吴鉴洪、

刘海兵、郑郁、方杰、陈小花合计发行的 15,751,209 股股份的证券登记手续已经办理完毕。（详见 2017 年 2 月 10 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上披露的《福建实达集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》）

3、锁定期安排

序号	发行对象	发股数量 (股)	12 个月内	24 个月内	36 个月内	48 个月内
1	王 江	8,834,161	不解禁	关于中科融通 2017 年业绩承诺实现情况的专项审核意见公告后，如截至当期期末累计净利润承诺数实现的，则可于前述专项审核意见公告之日解除锁定 15%（含已补偿股份，如有）	关于中科融通 2018 年度业绩承诺实现情况的专项审核意见以及期末减值测试报告公告后，如需履行业绩承诺补偿义务或期末减值补偿义务，则剩余 85% 上市公司股份可于前述义务履行完毕之日解除锁定；如无需履行业绩承诺补偿义务和期末减值补偿义务，则剩余上市公司 85% 股份可于前述专项审核意见公告之日或期末减值测试报告公告之日（以孰晚者为准）全部解除锁定	
2	王 崴	6,941,127				
3	孙福林	631,011				
4	上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“力合清源”）	1,114,701	不解禁	全部解禁	-	-
5	百善仁和	13,731,825	不解禁	不解禁	不解禁	全部解禁
6	吴鉴洪	565,428	不解禁	不解禁	不解禁	全部解禁
7	刘海兵	403,877	不解禁	不解禁	不解禁	全部解禁
8	郑 郁	403,877	不解禁	不解禁	不解禁	全部解禁
9	方 杰	323,101	不解禁	不解禁	不解禁	全部解禁

10	陈小花	323,101	不解禁	不解禁	不解禁	全部解禁
合计		33,272,209	-	-	-	-

二、限售股形成后至今公司股本数量变化情况

自公司收购中科融通完成并形成限售股后，公司股本数量变化情况如下：
根据中国证券监督管理委员会《关于核准福建实达集团股份有限公司向王江等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3121号），2016年12月28日，公司新增股份登记数量为17,521,000股（有限售条件的流通股）；发行完成后，公司总股本由590,243,598股变更为607,764,598股；2017年2月8日，公司新增股份登记数量为15,751,209股，公司总股本由607,764,598股变更为623,515,807股。

三、本次限售股上市流通的有关承诺

1、关于盈利预测及补偿的承诺

根据上市公司与王江、王钦、孙福林先生签订的《盈利预测补偿协议》，业绩承诺如下：

补偿义务人承诺：中科融通在本次股权转让完成后3年内（含本次股权转让完成当年）实现的净利润不低于《资产评估报告》中的累计净利润预测数，则：

1、中科融通经会计师专项审计的2016年净利润不低于人民币3,000.00万元；2、中科融通经会计师专项审计的2017年度净利润不低于人民币3,900.00万元；3、中科融通经会计师专项审计的2018年度净利润不低于人民币5,070.00万元。上述净利润指经审计扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润。如中科融通在补偿期限内任一年度截至当期累计实现的净利润数低于截至当期累计净利润承诺数，则王江、王钦、孙福林应对上市公司进行补偿，补偿方式为优先以本次交易取得的股份进行补偿，不足部分以现金方式进行补偿。

2、关于股份限售的承诺

根据王江、王崴、孙福林先生签订的《关于股份锁定期的承诺函》，股份限售承诺如下：

通过本次交易获得的上市公司股份（包括上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份，下同）自登记至本人证券账户之日起 12 个月内不得以任何方式进行转让；自该等股份登记至本人证券账户之日起 12 个月期限届满后，待满足以下条件后，方可就该等股份解除锁定：

（1）关于中科融通 2017 年业绩承诺实现情况的专项审核意见公告后，如截至当期期末累计净利润承诺数实现的，则本人通过本次交易获得的上市公司股份的 15%（含已补偿股份，如有）可于前述专项审核意见公告之日解除锁定；

（2）关于中科融通 2018 年度业绩承诺实现情况的专项审核意见以及期末减值测试报告公告后，如需履行业绩承诺补偿义务或期末减值补偿义务，则本人通过本次交易获得的剩余上市公司股份可于前述义务履行完毕之日解除锁定；如无需履行业绩承诺补偿义务和期末减值补偿义务，则本人通过本次交易获得的剩余上市公司股份可于前述专项审核意见公告之日或期末减值测试报告公告之日（以孰晚者为准）全部解除锁定。

若相关证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述锁定期的，本人将会根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。

3、关于盈利预测实现的承诺

根据立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的立信中联专审字[2017]D-0045 号《福建实达集团股份有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告》和立信中联专审字 F[2018]D-0039 号号《福建实达集团股份有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告》，中科融通 2016、2017 年度业绩承诺的实现情况如下：

单位：万元

项目	实际盈利数	扣非后实际盈利数	利润预测数	差异数(注 1)	利润实现比例(注 2)
2016 年度	3,383.04	3,070.00	3,000.00	70.00	102.33%

2017 年度	4,437.93	4,408.24	3,900.00	508.24	113.03%
---------	----------	----------	----------	--------	---------

注 1：差异数为扣非后实际盈利数减去盈利预测数。

注 2：利润实现比例为扣非后实际盈利数/利润预测数。

中科融通 2016、2017 年度经审计实现归属于母公司累计净利润分别为 3,383.04 万元和 4,437.93 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司 2016、2017 年度净利润分别为 3,070.00 万元和 4,408.24 万元。王江、王崴、孙福林关于中科融通 2016、2017 年度的业绩承诺已实现。

经核查，截至本核查意见出具日，本次申请解除股份限售的股东严格履行了上述承诺，未出现违反上述承诺的情形。

四、本次限售股上市流通情况

本次限售股上市流通数量为 2,460,944 股；

本次限售股上市流通日期为 2018 年 4 月 19 日；

本次限售股上市流通清单如下：

股东名称	持有限售股份数量（股）	持有限售股占公司总股本比例	本次上市流通数量（股）	剩余限售股数量（股）
王江	8,834,161	1.42%	1,325,124	7,509,037
王崴	6,941,127	1.11%	1,041,169	5,899,958
孙福林	631,011	0.10%	94,651	536,360
合计	7,572,138	2.63%	2,460,944	5,111,194

五、股本变动结构表

股份性质（单位 股）		本次上市前	变动数	本次上市后
一、有限售条件的流通股	1、其他境内法人持有股份	233,362,277	0	233,362,277
	2、境内自然人持有股份	27,850,667	-2,460,944	25,389,723
	3、其他	10,079,712	0	10,079,712
	有限售条件的流通股份合计	271,292,712	-2,460,944	268,831,768
二、无限售条件的流通股	1、A 股	352,223,095	+2,460,944	354,684,039
	无限售条件的流通股份合计	352,223,095	+2,460,944	354,684,039
合计		623,515,807	0	623,515,807

六、独立财务顾问核查意见

独立财务顾问天风证券股份有限公司对本次限售股份上市流通有关事项的核查意见：

1、截至本核查意见出具之日，本次拟解除股份限售的股东不存在违反其在重大资产重组时所做出的承诺的行为；

2、本次有限售条件的流通股上市流通符合相关法律法规以及上海证券交易所的相关规定；

3、本次有限售条件的流通股解除限售数量、上市流通时间符合《重大资产重组管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规章的要求；

4、截至本核查意见出具之日，公司对本次有限售条件的流通股相关的信息披露真实、准确、完整。

5、本独立财务顾问对公司本次限售股份解禁及上市流通无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《天风证券股份有限公司关于福建实达集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之限售股解禁的核查意见》之签章页）

天风证券股份有限公司

年 月 日