

广发证券股份有限公司关于深圳市奥拓电子股份有限公司

发行股份购买资产并募集配套资金

限售股份解禁上市流通的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“独立财务顾问”）作为深圳市奥拓电子股份有限公司（以下简称“奥拓电子”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，根据《公司法》、《证券法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对奥拓电子本次限售股份上市流通事项进行了核查，并发表如下核查意见：

一、本次解除限售股份的基本情况及公司总股本变动情况

1、2016年12月15日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2016]3079号《关于核准深圳市奥拓电子股份有限公司向沈永健等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准奥拓电子向沈永健发行12,266,666股股份、向周维君发行4,133,333股股份、向王亚伟发行216,000股股份、向罗晓珊发行216,000股股份、向广州中照龙腾资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“中照龙腾”）发行1,800,000股股份、向深圳前海汉华源投资企业（有限合伙）（以下简称“汉华源”）发行1,368,000股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过10,936,884股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述股份已于2016年12月30日和2017年2月20日在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司总股本由378,430,947股增加至409,839,507股。

2、2017年3月20日，公司公告了《关于部分股票期权注销和部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次注销股票期权合计为1,941,223份，占注销前总股本409,839,507股的比例为0.47%；本次回购注销首次授予限制性股票1,693,402股，占回购注销前总股本409,839,507股的比例为0.41%，回购价格为1.87元/股；本次回购注销预留限制性股票433,549股，占回购注销前总股本409,839,507股的比例

为0.11%，回购价格为3.50元/股。由此，本次回购注销完成后，公司总股本由409,839,507股变更为407,712,556股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次股票期权注销和限制性股票回购注销事宜已分别于2017年3月16日和2017年3月17日办理完成。

3、2017年5月24日，公司公告了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销11名相关激励对象首次授予的限制性股票122,000股，占回购注销前总股本407,712,556股的比例为0.03%，回购价格为5.17元/股；本次回购注销完成后，公司总股本由407,712,556股变更为407,590,556股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2017年5月23日办理完成。

4、2017年5月26日，公司公告了《2016年年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本407,590,556股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.000000股。分红前公司总股本为407,590,556股，分红后总股本增加至611,385,834股。本次权益分派股权登记日为2017年6月5日，除权除息日为2017年6月6日。

5、2018年6月9日，公司公告了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销13名相关激励对象持有的已获授但尚未解除限售的17.10万股（除权后）限制性股票，占回购注销前总股本611,385,834股的比例为0.03%，回购价格为3.38元/股；本次回购注销完成后，公司总股本由611,385,834股变更为611,214,834股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2018年6月8日办理完成。

6、2018年12月3日，公司公告了《关于2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予登记完成的公告》，本次授予对象共147人，授予价格为2.70元/股，授予股票数量为800万股，占授予登记前公司总股本611,214,834股的比例为1.31%。本次限制性股票授予登记完成后，公司股本将由611,214,834股变更为619,214,834股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票首次授予事宜已于2018年12月4日办理完成。

7、2019年5月25日，公司公告了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，

本次回购注销11名相关激励对象持有的已获授但尚未解除限售的8.775万股（除权后）限制性股票，占回购注销前总股本619,214,834股的0.01%，回购价格为3.28元/股；本次回购注销完成后，公司总股本由619,214,834股变更为619,127,084股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2018年5月23日办理完成。

8、2018年12月3日，公司公告了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票登记完成的公告》，本次授予对象共51人，授予价格为2.94元/股，授予股票数量为100万股，占授予登记前公司总股本619,127,084股的比例为0.16%。本次限制性股票授予登记完成后，公司股本将由619,127,084股变更为620,127,084股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票首次授予事宜已于2019年7月5日办理完成。

9、2019年8月8日，公司召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于黄永忠先生于2019年1月23日被选举为公司监事，根据《上市公司股权激励管理办法》等法律法规的规定，黄永忠先生已获授的第三个解锁期的限制性股票需公司回购注销。根据本激励计划的相关规定及公司2016年第二次临时股东大会对董事会的授权，公司董事会同意对黄永忠先生持有的已获授但尚未解除限售的9万股（除权后）限制性股票进行回购注销处理。监事会对本次回购注销部分限制性股票相关事项进行了核实并发表核查意见，公司独立董事、律师对该事项发表了意见。本次回购注销完成后，公司总股本由620,127,084股变更为620,037,084.00股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2019年12月26日办理完成。

二、申请解除股份限售股东履行承诺情况

（一）承诺情况如下：

1、关于股份锁定的承诺

王亚伟、罗晓珊、广州中照龙腾资产管理合伙企业（有限合伙）、深圳前海汉华源投资企业（有限合伙）

王亚伟、罗晓珊、中照龙腾、汉华源投资承诺自该等股份上市之日起36个月

内不转让。上述限售期限届满后，王亚伟、罗晓珊、中照龙腾、汉华源投资各自所取得的对价股份在满足《发行股份及支付现金购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》约定的以下条件后一次性解禁。王亚伟、罗晓珊、中照龙腾、汉华源投资因本次发行获得公司的股份于证券登记结算公司登记至王亚伟、罗晓珊、中照龙腾、汉华源投资名下之日起已满36个月；且王亚伟、罗晓珊、中照龙腾、汉华源投资各自已履行其相应《发行股份及支付现金购买资产协议》约定2016年度、2017年度、2018年度千百辉业绩补偿承诺之日（以最晚发生的为准）。王亚伟、罗晓珊、中照龙腾、汉华源投资各自因本次发行获得公司的全部股份（需减去各自根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》的约定应补偿的股份数）可解除锁定。本次交易完成后，前述股份由于公司送股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。

自盈利承诺期间届满之日起6个月内，公司将聘请具有证券、期货业务从业资格的审计机构对千百辉进行减值测试，并出具专项审核意见，以确定千百辉期末减值额。

截至目前，上述承诺仍在履行过程中，王亚伟、罗晓珊、中照龙腾、汉华源投资因本次发行所持股份上市日期为2016年12月31日，截至2020年6月30日，上述股份36个月锁定期届满，同时中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《资产减值测试专项审核报告》（中喜专审字[2020]第00297号）。

2、盈利承诺

根据《盈利预测补偿协议》，作为本次交易的交易对方，沈永健、周维君、王亚伟、罗晓珊、广州中照龙腾资产管理合伙企业（有限合伙）、深圳前海汉华源投资企业（有限合伙）作出以下承诺：

（1）盈利承诺期间

本次交易的盈利承诺期间为2016年度、2017年度、2018年度及2019年度。

（2）承诺盈利数

交易对方承诺，标的公司在2016年度、2017年度、2018年度和2019年度的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为2300万元、2800万元、3300万元及3900万元。

（3）实际盈利数

在盈利承诺期间内每一个会计年度结束后，奥拓电子将在次年会计年度4月30日之前聘请具有证券、期货业务从业资格的审计机构对标的公司当年实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润情况出具专项审核意见以确定在盈利承诺期间内标的公司各年度的实际盈利数。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳市千百辉照明工程有限公司2016年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》（瑞华核字[2017]48190003号），千百辉2016年经审计的扣除非经常性损益后净利润为2428.74万元，高于承诺净利润数128.74万元，符合2016年度业绩承诺。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳市千百辉照明工程有限公司2017年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》（瑞华核字[2018]48190005号），千百辉2017年经审计的扣除非经常性损益后净利润为6640.54万元，高于承诺净利润数3840.54万元，符合2017年度业绩承诺。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳市千百辉照明工程有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2019]48120005号），千百辉2018年经审计的扣除非经常性损益后净利润为9,304.82万元，高于承诺净利润数6,004.82万元，符合2018年度业绩承诺。

根据中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳市千百辉照明工程有限公司业绩承诺现情况的专项审核报告》（中喜专审字【2020】第00296号），千百辉2019年经审计的扣除非经常性损益后净利润为3,904.35万元，高于承诺净利润数4.35万元，符合2019年度业绩承诺。

（4）专项减值测试

截至2019年12月31日，公司收购的资产标的公司千百辉的业绩承诺期届满。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定及公司与沈永健、周维君、王亚伟、罗晓珊、广州中照龙腾资产管理合伙企业（有限合伙）、深圳前海汉华源投资企业（有限合伙）（以下合称“业绩承诺方”）签订的《盈利补偿协议》的相关要求，公司聘请了北京中同华资产评估有限公司对千百辉2019年12月31日的股东全部权益价值进行评估。同时，公司编制了《重大资产重组标的资

产业绩承诺期满减值测试报告》。中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《资产减值测试专项审核报告》(中喜专审字[2020]第00297号)截至 2019 年 12 月 31 日,千百辉公司股东全部权益价值估值 55,000 万元,考虑业绩承诺期千百辉公司增资6,090.13 万元及利润分配 5,000 万元的影响后所得净额53,909.87 万元,大于发行股份并支付现金购买标的资产千百辉公司 100%股权价格 30,000 万元,标的资产千百辉公司 100%股权没有发生减值。

(二) 本次申请解除股份限售的股东严格履行了上述股份锁定的承诺。

(三) 本次申请解除股份限售的股东不存在非经营性占用公司资金的情形,公司也不存在对本次申请解除股份限售的股东违规担保的情形。

三、本次解除限售股份的上市流通安排

1、本次解禁的限售股上市流通日为2020年8月4日(星期二)。

2、本次限售股上市流通数量为5,400,000股,占上市公司股份总数的0.8709%。

3、本次申请解除股份限售的股东人数为王亚伟、罗晓珊、广州中照龙腾资产管理合伙企业(有限合伙)、深圳前海汉华源投资企业(有限合伙),合计4人。

4、本次解除限售股份为公司2016年非公开发行股份。

序号	股东全称	所持限售股份总数(股)	本次解除限售数量(股)
1	王亚伟	324,000	324,000
2	罗晓珊	324,000	324,000
3	中照龙腾	2,700,000	2,700,000
4	汉华源	2,052,000	2,052,000
合计		5,400,000	5,400,000

注:所持限售股份总数为2016年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金)公司向王亚伟、罗晓珊、中照龙腾、汉华源发行的股份除权后的股份数。

四、预计本次解除限售股份上市流通前后股本变动结构表

股份性质	本次变动前		本次变动 减少额	本次变动后	
	股份数量(股)	比例%		股份数量(股)	比例%

一、限售条件流通股/ 非流通股	192,523,233.00	31.05	-5,400,000	187,123,233.00	30.18
高管锁定股	173,557,232.00	27.99	0.00	173,557,232.00	27.99
首发后限售股	11,550,001.00	1.86	-5,400,000	6,150,001.00	0.99
股权激励限售股	7,416,000.00	1.20	0.00	7,416,000.00	1.20
二、无限售条件流通股	427,513,851.00	68.95	5,400,000	432,913,851.00	69.82
三、总股本	620,037,084.00	100.00	0.00	620,037,084.00	100.00

注：最终以中国证券登记结算有限公司登记结果为准

五、独立财务顾问的核查意见

独立财务顾问广发证券股份有限公司经核查后认为：本次限售股解除限售数量、上市流通时间符合《公司法》、《证券法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规章的要求；本次限售股解禁的股东不存在违反其在公司2016年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金时所做出的承诺的行为。独立财务顾问对本次限售股解禁上市流通事项无异议。

（此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于深圳市奥拓电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金限售股份解禁上市流通的核查意见》之盖章页）

财务顾问主办人：

沈 杰

胡方兴

广发证券股份有限公司

年 月 日