

广发证券股份有限公司

关于深圳市赛为智能股份有限公司

使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见

2020年1月14日，深圳市赛为智能股份有限公司（以下简称“赛为智能”或“公司”）第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。广发证券股份有限公司（以下简称“独立财务顾问”）作为赛为智能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（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，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股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金及闲置募集资金使用》及《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》等法律、法规和规范性文件的规定，对赛为智能使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项进行了审慎核查，发表核查意见如下：

一、募集资金的基本情况

赛为智能经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市赛为智能股份有限公司向新余北岸技术服务中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]578号）核准，于2017年12月非公开发行人民币普通股31,136,950.00股，每股面值1元，发行价格为人民币15.48元/股，募集资金总额人民币481,999,986.00元，扣除发行费用人民币21,249,999.81元，募集资金净额为人民币460,749,986.19元。

上述募集资金赛为智能已于2017年12月11日收到，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第ZI0797号《验资报告》验证确认。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相

关法律、法规和规范性文件，公司对募集资金采取了专户存储制度。

三、募集资金的使用情况

根据赛为智能2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于赛为智能发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》以及《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报告书（草案）修订稿》披露的募集资金用途，以及赛为智能第四届董事会第十次会议于2018年2月8日审议通过的《关于调整募集资金项目使用募集资金投入金额的议案》，赛为智能本次募集资金拟用于支付本次交易的现金对价、标的赛为智能IP授权使用及游戏开发建设项目和支付本次交易的中介机构费用，具体情况如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	项目总投资	原拟投入募集资金金额	调整后的拟投入募集资金金额
1	支付本次交易的现金对价	32,200.00	32,200.00	32,200.00
2	IP授权使用及游戏开发建设项目	19,011.00	19,000.00	13,200.00
3	支付本次交易的中介机构费用	2,800.00	2,800.00	2,800.00
合计		54,011.00	54,000.00	48,200.00

截止2019年9月30日止，公司已累计使用募集资金36,900.02万元，募集资金专户余额为2,823.94万元，含募集资金账户产生利息收入合计人民币23.96万元。（以上数据未经审计）

2、公司于2018年2月8日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司的财务费用，同意公司使用闲置募集资金人民币10,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起12个月，到期将归还至募集资金专户。具体内容详见公司于2018年2月9日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2018-016）。

2019年1月31日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币10,000万元提前归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过12个月。具体内容详见公司于2019年1月31日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于提前归还募集资金的公告》（公告编号：2019-015）。

3、公司于2018年11月2日召开的第四届董事会第十八次会议审议并一致通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，为提高募集资金使用效率，根据公司发展战略规划及募投项目实际情况，公司拟将原募集资金投资项目“IP授权使用及游戏开发建设项目”变更为“游戏开发项目”，投资总额为8,086万元，并新增募集资金投资项目“开心网移动平台开发项目”，项目投资总额为5,114万元。两个变更后的新募集资金投资项目实施主体均为开心人信息，拟使用的募集资金均来源于原“IP授权使用及游戏开发建设项目”拟投入的募集资金13,200万元。

其中，“游戏开发项目”系在原“IP授权使用及游戏开发建设项目”的投资方向基础上拓展拟投资开发的游戏品类，进一步完善开心人信息移动网络游戏产品矩阵结构的募投项目，部分原募投项目中已内部立项的具体项目由“游戏开发项目”继承。因此，原“IP授权使用及游戏开发建设项目”相应已投入的募集资金金额将作为“游戏开发项目”的前期已投入部分。

本次变更完成后，募集资金用途安排如下：

单位：万元

募集资金投资项目	项目总投资	拟投入募集资金金额
支付本次交易的现金对价	32,200.00	32,200.00
支付本次交易的中介机构费用	2,800.00	2,800.00
游戏开发项目	8,086.00	8,086.00
开心网移动平台开发项目	5,114.00	5,114.00
合计	48,200.00	48,200.00

4、公司于2019年2月12日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司的财务费用，同意公司使用闲置募集资金人民币10,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。具体内容详见公司于2019年2月13日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2019-018）。

2019年8月9日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币10,000万元提前归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过6个月。具体内容详见公司于2019年8月10日刊登在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)的《关于提前归还募集资金的公告》(公告编号:2019-099)。

5、公司于2019年8月12日召开的第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金人民币8,500万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。具体内容详见公司于2019年8月13日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2019-102）。

2020年1月10日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币8,500万元提前归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过6个月。具体内容详见公司于2020年1月11日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于提前归还募集资金的公告》(公告编号:2020-001)。

四、本次闲置募集资金补充流动资金的金额及期限

根据赛为智能目前的募集资金项目资金使用计划，预计未来6个月内部分募集资金将会出现闲置。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，本着对全体股东负责的态度，为避免资金闲置，充分发挥其使用效益，降低赛为智能的财务费用支出，按现行同期贷款利率测算，预计可节约财务费用约人民币308.75万元。因此，在确保募集资金投资项目正常实施的前提下，赛为智能拟将闲置募集资金人民币9,500万元用于补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过6个月，到期归还到募集资金专用账户。

若因募集资金项目发展需要，实施进度超过目前预计，赛为智能将随时利用自有资金及时归还，以确保项目进程。同时，赛为智能做出如下承诺：

- 1、用闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途；
- 2、在本次补充流动资金到期日之前，将该资金归还至募集资金专户；
- 3、不影响募集资金投资项目正常进行，若募集资金项目因发展需要，实施进度超过目前预计，公司将随时利用自有资金及时归还，以确保项目进展正常；
- 4、公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金前十二个月内不存在证券投资等高风险投资行为，并承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进

行证券投资等高风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助；

5、公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

五、审议程序

赛为智能使用闲置募集资金人民币9,500万元暂时补充流动资金事项已经公司第四届董事会第三十九次会议、第四届监事会第二十六次会议审议通过，且独立董事已发表了独立意见。

六、独立财务顾问意见

经核查，独立财务顾问认为：

赛为智能使用闲置募集资金人民币 9,500 万元暂时补充流动资金事项已经公司第四届董事会第三十九次会议、第四届监事会第二十六次会议审议通过，且独立董事已发表了独立意见，履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害公司股东利益的情况。

基于上述情况，独立财务顾问对赛为智能本次使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的事项无异议。

（本页以下无正文）

（此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于深圳市赛为智能股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人：

方逸峰

沈 杰

广发证券股份有限公司

二〇二〇年一月十四日