

广发证券股份有限公司

关于武汉高德红外股份有限公司2016年度

募集资金存放与使用情况的核查报告

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为武汉高德红外股份有限公司（以下简称“高德红外”或“公司”）2015年非公开发行股票的保荐机构，根据《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，对高德红外2016年度的募集资金使用情况进行核查，并发表核查意见如下：

一、 募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

2016年6月6日经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉高德红外股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]766号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）24,256,031股，发行价格每股25.60元人民币，募集资金总额为人民币620,954,393.60元，主承销商广发证券股份有限公司在扣除了承销费、保荐费15,000,000.00元后，于2016年9月9日分别汇入公司指定的民生银行武汉光谷支行（人民币账户）243,204,393.60元、招商银行武汉分行（人民币账户）362,750,000.00元，两个银行账户共计转入认股款人民币605,954,393.60元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2016年9月12日出具XYZH/2016WHA20315号《验资报告》。

根据《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》第二章第七条的规定：“公司应当在募集资金到账后1个月以内与保荐人、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。”公司分别与两家银行和保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）本年度募集资金使用情况

截至2016年12月31日：

(1) 以募集资金直接投入募投项目 95,181,698.60 元,其中补充流动资金募投项目 89,304,393.60 元。

(2) 根据股份公司 2016 年 10 月 25 日第三届董事会第二十次会议决议,以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 51,420,132.60 元,置换事项及置换金额经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 10 月 14 日出具了 XYZH/2016WHA20324 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。

(3) 募集资金其他使用情况

根据股份公司 2016 年 10 月 25 日第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十四次会议决议,将 250,000,000.00 元闲置募集资金暂时性补充流动资金,用于与主营业务相关的经营活动,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月,到期前公司将及时把该部分资金归还至募集资金专项账户。

(三) 募集资金结余情况

截至 2016 年 12 月 31 日,公司募集资金专户应结余余额为 209,941,626.51 元,实际结余余额为 209,941,626.51 元。本年度存款利息收入 589,409.79 元,手续费支出 345.68 元。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用,维护全体股东的合法权益,公司制定了《武汉高德红外股份有限公司募集资金管理制度》,对募集资金的存放、使用、变更、管理与监督等方面均做出了明确具体的规定。该管理制度业经公司 2008 年 2 月 29 日第一届第三次董事会和 2008 年 3 月 18 日第二次临时股东大会审议通过,并经 2014 年 1 月 13 日第二届董事会第二十四次会议和 2014 年 1 月 29 日第一次临时股东大会审议通过对该制度进行修订。

根据上述管理制度,公司对募集资金实行专户存储,并于 2016 年 9 月 29 日和保荐机构广发证券股份有限公司以及中国民生银行股份有限公司武汉分行、招商银行股份有限公司武汉分行分别签订了《募集资金三方监管协议》,协议约

定公司在上述银行分别开设募集资金专项账户，专户仅用于公司募集资金的存储和使用，不得用作其它用途。协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

根据《募集资金管理制度》的要求，公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用，公司严格按照《募集资金管理制度》以及《募集资金三方监管协议》的规定存放、使用募集资金，《募集资金管理制度》以及《募集资金三方监管协议》均得到了有效执行，截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金的管理不存在违规行为。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司为本次募集资金批准开设的两个募集资金专项账户存储余额情况如下：

金额单位：人民币元

募集资金存储银行名称	银行账号	期末余额(元)
民生银行武汉光谷支行	698331968	59,751,264.80
招商银行武汉分行	127902385910407	150,190,361.71
合 计		209,941,626.51

三、 本年度募集资金实际使用情况

按股份公司募集资金使用计划，募集资金主要投资于新型高科技（WQ）系统研发及产业化基地、制冷型碲镉汞及 II 类超晶格红外探测器产业化及补充流动资金三个项目。

募集资金总额	605,954,393.60	本年度投入募集资金总额	396,601,831.20
报告期内变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额	396,601,831.20
累计变更用途的募集资金总额			

累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、新型高科技(WQ)系统研发及产业化基地项目	否	362,750,000.00	362,750,000.00	33,013,065.91	33,013,065.91	9.10%	--	--	--	否
2、制冷型碲镉汞及II类超晶格红外探测器产业化项目	否	153,900,000.00	153,900,000.00	24,284,371.69	24,284,371.69	15.78%	--	--	--	否

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
3、补充流动资金	否	221,421,400.00	89,304,393.60	89,304,393.60	89,304,393.60	100.00%	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		738,071,400.00	605,954,393.60	146,601,831.20	146,601,831.20	24.19%				

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
闲置资金投向										
暂时性补充流动资金				250,000,000.00	250,000,000.00					

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
金										
合计		738,071,400.00	605,954,393.60	396,601,831.20	396,601,831.20					

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明			项目可行性未发生重大变化							

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况			不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况			不适用							

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		公司在募集资金到位前,以自筹资金实施了募集资金项目部分投资,截止2016年9月30日,共以自筹资金5,142.01万元预先投入募集资金投资项目。经公司2016年10月25日第三届董事会第二十次会议审议通过,并经保荐人核查同意,公司以募								

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
		集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,142.01 万元。上述置换事项及置换金额业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 10 月 14 日出具了 XYZH/2016WHA20324 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金		截止 2016 年 12 月 31 日,经公司 2016 年 10 月 25 日第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十四次会议决议,将 25,000 万元闲置募集资金暂时性补充流动资金,用于与主营业务相关的经营活动,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12								

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
金情况		个月,到期前公司将及时把该部分资金归还至募集资金专项账户。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用								

募集资金总额		605,954,393.60		本年度投入募集资金总额			396,601,831.20			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			396,601,831.20			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
尚未使用的募集资金用途及去向			截止2016年12月31日,公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			无							

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

高德红外严格按照《募集资金管理制度》以及招股意向书中的承诺使用募集资金，本年度未发生募投项目变更及对外转让情形。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

2016 年度高德红外已按照中国证监会发布的《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，及时、真实、准确、完整地披露募集资金的使用及存放情况，如实地履行了披露义务，募集资金使用及披露均不存在违规情形。

六、 会计师的鉴证意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对高德红外董事会编制的《武汉高德红外股份有限公司 2016 年年度募集资金存放与使用情况内部审计报告》（高德内审字【2017】001 号）进行了鉴证，并出具了 XYZH/2017WHA20311 号《募集资金存放与使用情况鉴证报告》，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为：武汉高德红外股份有限公司募集资金存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015 年修订）及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司 2016 年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、 保荐机构主要核查工作

保荐机构通过资料审阅、现场检查、沟通访谈等多种形式，对高德红外 2016 年度募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：审阅公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告、会计师事务所出具的公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告、核对存管银行出具的银行对账单、抽查募集资金使用会计凭证等；与公司相关高管、财务人员以及公司聘任的会计师沟通，询问募集资金使用和募投项目进展情况。

八、 保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：高德红外严格执行了募集资金专户存储制度，公司 2016 年度募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、持有交易性金融资产

和可供出售的金融资产、借予他人等法律、法规禁止的情形。高德红外 2016 年度募集资金的存放和使用符合《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对高德红外 2016 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于武汉高德红外股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

秦照金

何宽华

广发证券股份有限公司

2017 年 4 月 10 日