

国泰君安证券股份有限公司

关于佛山市南华仪器股份有限公司

本次重大资产重组交易前 12 个月内购买、出售资产情况的核查意见

佛山市南华仪器股份有限公司（以下简称“上市公司”或“公司”）拟通过支付现金方式向佛山嘉旭管理咨询合伙企业（有限合伙）、杨伟光、刘务贞、叶淑娟、郭超键购买其所持有的广东嘉得力清洁科技股份有限公司（以下简称“嘉得力”或“标的公司”）39.4745%股权。上市公司作为本次重大资产重组交易的收购方，本独立财务顾问就本次重大资产重组交易前12个月内购买、出售资产情况进行核查，并发表如下意见：

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定：“上市公司在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。已按照本办法的规定编制并披露重大资产重组报告书的资产交易行为，无须纳入累计计算的范围。中国证监会对本办法第十三条第一款规定的重大资产重组的累计期限和范围另有规定的，从其规定。交易标的资产属于同一交易方所有或者控制，或者属于相同或者相近的业务范围，或者中国证监会认定的其他情形下，可以认定为同一或者相关资产。”

1、南华仪器以增资形式取得金谷智测控制权

南华仪器 2024 年 9 月 26 日与广州金谷润盈信息管理有限公司、广州五科芯信息服务中心（有限合伙）签署了《关于广州金谷智测技术有限公司之增资协议》，各方同意南华仪器出资 624 万元，认购广州金谷智测技术有限公司（以下简称“金谷智测”）新增注册资本 104 万元，溢价部分 520 万元计入金谷智测资本公积金。金谷智测注册资本由 100 万元增加至 204 万元，南华仪器持有金谷智测 51%的股权，金谷智测于 2024 年 10 月 8 日完成前述工商变更。南华仪器收购金谷智测未达到董事会审议标准，由总经理办公会作出决策后，进行收购。

2、南华仪器以受让及增资形式取得微轲联信息控制权

南华仪器于 2024 年 10 月 28 日召开了第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过《关于以股权受让及增资方式收购南昌市微轲联信息

技术有限公司 51%股权的议案》。南华仪器以自有资金 720 万元向南昌市微轱联咨询管理合伙企业（有限合伙）、宁波东福一六八投资管理有限公司收购其合计持有的南昌市微轱联信息技术有限公司（以下简称“微轱联信息”）20%的股权；以现金 2,275.2 万元认购微轱联信息新增注册资本 316 万元，溢价部分 1,959.2 万元计入微轱联信息资本公积金。微轱联信息的注册资本变更为 816 万元，南华仪器持有微轱联信息 51%的股份。微轱联信息于 2024 年 11 月 6 日完成前述工商变更。

3、南华仪器向嘉得力出售房产

南华仪器于 2023 年 10 月 30 日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议了《关于公司出售资产暨关联交易的议案》，南华仪器向嘉得力出售公司自有的位于广东省佛山市南海区桂城街道夏南路 59 号的房屋建筑物及土地使用权，该事项已经 2023 年 11 月 15 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过。最终交易作价 5,257.19 万元，2024 年 4 月 19 日，该房屋建筑物及土地使用权相关的过户手续办理完成。

综上，除上述交易外，最近 12 个月内上市公司未发生其他重大资产购买、出售行为，亦不存在购买、出售与本次交易标的资产为同一或相关资产的情况，上市公司前次收购完成嘉得力 15%股权，距审议本次交易方案的董事会召开日已超过 12 个月。

（以下无正文）

（此页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于佛山市南华仪器股份有限公司本次重大资产重组交易前 12 个月内购买、出售资产情况的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

刘雨晴

刘雨晴

邹仕华

邹仕华



国泰君安证券股份有限公司

2024年12月31日