

# 光大证券股份有限公司

## 关于广州维力医疗器械股份有限公司本次交易前 12 个月 内购买、出售资产之核查意见

广州维力医疗器械股份有限公司（以下简称“维力医疗”或“上市公司”）拟以发行股份及支付现金方式购买江西狼和医疗器械股份有限公司变更为有限公司后的 100% 股权（以下简称“本次交易”）。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定：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。

光大证券股份有限公司作为维力医疗本次重大资产重组独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组（2017 年修订）》等法规和规范性文件的要求，对维力医疗本次交易前 12 个月内购买、出售资产的情况进行了核查。具体情况如下：

### 一、控股子公司设立全资子公司广东韦士泰血液透析所有限公司

2017 年 1 月 17 日，公司控股子公司广东韦士泰医院投资管理有限公司以自有资金出资 1,000 万人民币设立全资子公司广东韦士泰血液透析所有限公司，用于在广州地区建立血液透析中心及开展血液透析业务。

广东血液透析所有限公司已完成工商登记手续，并取得了广州市番禺区工商行政管理局核发的营业执照。

2018年3月12日，广东血液透析所有限公司取得了广州市番禺区卫生和计划生育局签发的《中华人民共和国医疗机构执业许可证》，有效期至2023年3月11日。

## **二、上市公司完成认购境外公司股份的实缴出资**

2016年10月13日，公司与德国 CreativeBalloonsGmbH(以下简称“CB公司”)及 Dr.FredGöbelVermögensverwaltungsGmbH(以下简称“Fred公司”)签署投资协议，拟以3,757,000欧元认购CB公司增资发行的17,000股股份，同时CB公司向Fred公司发行新股1,000股。CB公司增资完成后，注册资本从50,000欧元增加到68,000欧元，维力医疗持有CB公司25%的股份，Fred公司持有CB公司75%的股份。

2017年5月26日，公司已完成了认购股份的全部实缴出资3,757,000欧元，并与CB公司按投资协议相关约定签署了《商业协议书》。

## **三、控股子公司设立全资子公司梅州韦士泰血液透析有限公司、珠海韦士泰血液透析服务有限公司**

2017年3月17日，公司控股子公司广东韦士泰医院投资管理有限公司以自有资金分别出资800万元、500万元人民币设立全资子公司梅州韦士泰血液透析有限公司、珠海韦士泰血液透析服务有限公司，用于在梅州、珠海地区建立血液透析中心及开展血液透析业务。

梅州韦士泰血液透析有限公司、珠海韦士泰血液透析服务有限公司已完成工商登记手续，并分别取得了当地工商行政管理局核发的营业执照。

#### **四、控股子公司出资成立贵州韦士泰医院投资管理有限公司**

2017年3月20日，公司控股子公司广东韦士泰医院投资管理有限公司与贵州中安信项目管理有限公司、贵州阳之行医疗咨询服务有限责任公司、周勇签署《投资协议》，拟共同出资3,000万元成立贵州韦士泰医院投资管理有限公司，其中广东韦士泰医院投资管理有限公司出资2,100万元，占出资比例70%。

贵州韦士泰医院投资管理有限公司将在贵州地区从事医院和血液透析中心的投资、经营和管理以及医疗设备、耗材的经营与销售等业务。该公司于2017年3月23日完成工商注册登记。

#### **五、与关联方共同设立并购基金**

公司于2017年8月17日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于发起设立并购投资基金暨关联交易的议案》。2017年11月20日，公司及公司董事长、实际控制人向彬先生、达孜县中钰健康创业投资合伙企业（有限合伙）签署了《广州钰维股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，并购基金已完成工商登记手续，于2017年12月13日取得了广州市番禺区工商行政管理局核发的《营业执照》。

基金总规模为2.01亿元人民币，其中公司作为次级有限合伙人认缴出资人民币1亿元，公司董事长、实际控制人向彬先生作为劣后级有限合伙人认缴出资人民币1亿元。

#### **六、控股孙公司设立全资子公司广州韦士泰富华血液透析中心有限公司、遵义韦士泰血液透析中心有限公司**

2017年10月10日，公司公告控股孙公司广东韦士泰血液透析所有有限公司以自有资金出资500万元人民币设立全资子公司广州韦士泰富华血液透析中心有限公司，用于建立血液透析中心及开展血液透析业务；公司控

股孙公司贵州韦士泰医院投资管理有限公司以自有资金出资 1,000 万元人民币设立全资子公司遵义韦士泰血液透析中心有限公司（以下简称“遵义血透中心”），用于建立血液透析中心及开展血液透析业务。

富华血透中心已完成工商登记手续，并取得了广州市番禺区工商行政管理局核发的营业执照；遵义血透中心已完成工商登记手续，并取得了遵义市汇川区市场监督管理局核发的营业执照。

## **七、上市公司出资设立广东韦士泰医疗健康投资有限公司**

2018 年 1 月 18 日，公司与广州华域实业投资有限公司签署《投资合作协议》，拟共同投资设立广东韦士泰医疗健康投资有限公司。从事医院投资、医院合作经营和管理以及医疗设备、耗材的经营与销售等业务。

广东韦士泰医疗健康投资有限公司注册资本为 1,000 万元人民币，其中公司投资 600 万元，持股 60%。

## **八、增资全资子公司海南维力医疗科技开发有限公司**

2018 年 2 月 2 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于对全资子公司海南维力医疗科技开发有限公司进行增资的议案》，同意公司以自有资金 2,000 万元对海南维力进行增资，本次增资金额全部计入海南维力注册资本，增资完成后，海南维力注册资本将由 5,000 万元变更为 7,000 万元。本次增次完成了注册资本工商变更登记手续，并领取了新的《营业执照》。

## **九、收购苏州九阳小家电有限公司 100% 股权**

2018 年 2 月 2 日，公司与九阳股份有限公司签署了《股权转让意向书》，就公司向九阳股份有限公司购买苏州九阳小家电有限公司 100% 股权达成初步意向。根据《股权转让意向书》，公司拟使用不超过 1.11 亿元人民币的自有资金向九阳股份有限公司收购其持有的苏州九阳小家电有限公司 100% 股权。

以 2017 年 9 月 30 日为评估基准日，坤元资产评估有限公司对苏州九阳小家电有限公司的全部权益价值进行了资产评估，评估价值为 10,581.75 万元。参考评估价值和评估基准日至 2018 年 3 月 31 日期间苏州九阳资产状况的变动情况，经公司与九阳股份有限公司协商确定本次转让股权价款为人民币 10,689.00 万元。

2018 年 4 月 13 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于购买苏州九阳小家电有限公司 100% 股权的议案》，同意公司以 10,689.00 万元购买九阳股份有限公司持有的苏州九阳小家电有限公司 100% 股权。截至本报告签署日，公司与九阳股份有限公司尚未签署《股权转让合同》。

经核查，本独立财务顾问认为，上市公司上述资产交易行为不属于重大资产交易，上市公司不存在最近 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的情形

（本页无正文，为《光大证券股份有限公司关于广州维力医疗器械股份有限公司本次交易前 12 个月内购买、出售资产的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人：

\_\_\_\_\_

胡飞荣

\_\_\_\_\_

晏学飞

光大证券股份有限公司

2018 年 4 月 13 日