

招商证券股份有限公司

关于浙江三维橡胶制品股份有限公司

发行股份购买资产暨关联交易前 12 个月内

购买与出售资产情况的专项核查意见

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。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。

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“独立财务顾问”）作为三维股份本次交易的独立财务顾问，对三维股份发本次交易前 12 个月内购买、出售资产的情况进行了核查，核查意见如下：

浙江三维橡胶制品股份有限公司（以下简称“三维股份”）拟向广西三维铁路轨道制造有限公司（以下简称“广西三维”）的全体股东，即吴善国、叶继跃、叶继艇、金海兵、祖恺先、王友清、章国平、郑有营、黄修鹏、麻万统、廖环武、刘彪以及广西众维投资合伙企业（有限合伙）合计 13 名交易对方以非公开发行的方式购买其合计持有的广西三维 100%的股权（以下简称“本次交易”）。本次交易标的资产的交易作价定为 1,470,000,000 元，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，本次交易构成重大资产重组。

一、三维股份最近 12 个月内发生的其他购买、出售资产情况

在本次重大资产重组前十二个月内，三维股份存如下购买、出售资产情况：

（一）投资设立全资子公司浙江三维材料科技有限公司

2017年9月29日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，浙江三维材料科技有限公司于2017年10月13日成立，注册资本1亿元，经营范围为：涤纶长丝、聚酯切片、工业用布、功能高分子材料及产品的研发、生产、销售；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2018年3月13日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于对公司全资子公司浙江三维材料科技有限公司进行增资的议案》，同意公司以自有资金向公司全资子公司材料科技增资人民币20,000万元。本次增资事项在董事会审批权限范围内，不需要提交公司股东大会审议。

（二）投资设立控股子公司浙江三维联合热电有限公司

2017年11月3日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》。上市公司与自然人郭建军、徐世哲、陈建省共同出资设立浙江三维联合热电有限公司，四方共同签署了《浙江三维联合热电有限公司股权投资协议》。联合热电拟定注册资本8,000万元。上市公司以现金认缴出资4,080万元，占注册资本51%。自然人郭建军以现金认缴出资1,600万元，占注册资本20%。自然人徐世哲以现金认缴出资1,200万元，占注册资本15%。自然人陈建省以现金认缴出资1,120万元，占注册资本14%。于2017年11月06日设立完成后，浙江三维联合热电有限公司成为公司的控股子公司，其经营范围为：供电服务、蒸汽供应、热水生产、热力材料供应、热力技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：截至本核查意见出具日，三维股份本次交易前12个月内除发生上述购买、出售资产情况外，未发生其他重大资产交易行为，且上述重大资产交易与本次交易无关。因此本次重大资产重组在计算是否构成重

大资产重组指标时未将上述资产交易纳入累计计算的范围，符合《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定。

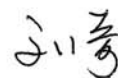
（以下无正文）

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于浙江三维橡胶制品股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易前 12 个月内购买与出售资产情况的专项核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人：

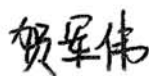


赵 臻



刘 奇

项目协办人：



贺军伟



2018年6月10日