

天风证券股份有限公司

关于湖北京山轻工机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产 并募集配套资金前 12 个月内购买、出售资产的核查意见

根据《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《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，但本办法第十三条规定情形除外。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。

本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金交易披露前 12 个月内，湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“京山轻机”、“上市公司”或“公司”）发生的重大资产交易情况具体如下：

2016 年 4 月 8 日，上市公司召开第八届董事会第二十次会议，审议并通过了《关于公司对外投资的议案》，具体投资内容为：（1）公司全部以现金（自有资金）出资，认缴出资额为 2,082 万元人民币，占注册资本的 51%，与武汉智能装备研究院、熊蔡华先生、孙容磊先生、赵欢先生、陈文斌先生和陶晓钟先生以经评估后的康复机器人技术及其知识产权等无形资产出资，共同设立湖北英特搏智能机器有限公司，主营康复机器人业务；（2）公司全部以现金(自有资金)出资，认缴出资额为 2,082 万元人民币，占注册资本的 51%，与武汉智能装备研究院、熊蔡华先生、孙容磊先生、赵欢先生和陈文斌先生以经评估后的无人机技术及其知识产权等无形资产出资，共同设立湖北鹰特飞智能科技有限公司，主营无人机业务。

2016 年 4 月 22 日，上市公司召开第八届董事会第二十一次会议，审议并通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》。京山轻机投资管理有限公司是上市公司的全资子公司，为了优化公司管理架构，整合资源，提高运营效率，降低管理成本，公司将投资公司吸收合并，投资公司独立法人资格予以注销。2016 年 5

月 18 日上市公司召开的 2015 年度股东大会审议通过了该议案。2016 年 6 月 29 日，上市公司收到京山县工商行政管理局下发的《准予注销登记通知书》，准予京山轻机投资管理有限公司注销登记。

2016 年 8 月 19 日，上市公司与深圳慧大成智能科技有限公司其他股东罗月雄、深圳慧聚成投资管理合伙企业（有限合伙）签署《关于投资深圳市慧大成智能科技有限公司之增资入股协议》，上市公司向深圳慧大成智能科技有限公司增资 2,600 万，完成后总计持有其 28% 股权。

2016 年 10 月 10 日，上市公司召开第八届董事会第二十五次会议，审议并通过了《关于全资子公司对外投资的议案》。公司全资子公司香港京山轻机有限公司（以下简称“香港轻机”）拟与 Brain Robotics Capital LLC 和东方网力科技股份有限公司全资孙公司 Netposa Inc. 签订协议，认购 Brain 资本作为普通合伙人管理的 BRC Innovation LP。该基金拟募集资金总额 3,000 万美元。其中，香港轻机认缴 500 万美元。美国网力作为有限合伙人，已认缴基金份额 500 万美元；Brain 资本作为普通合伙人，认缴基金份额比例为基金规模的 1%，剩余部分由其他有限合伙人出资。

2016 年 10 月 31 日，上市公司召开总经理办公会议通过了《关于设立全资子公司的议案》，并报经董事长批准。京山轻机拟出资 1,000 万元设立新公司，新公司主要经营范围为工业机器人、服务机器人、自动化设备、检测设备、物流、工业咨询、信息化软件、管理系统、MES 制造执行系统等。2016 年 12 月 10 日，公司公告了《关于对外投资的进展公告》，公司设立的新公司已办理完毕工商注册登记手续，并取得武汉市江汉区工商行政管理局颁发的《营业执照》，新公司名称武汉深海弈智科技有限公司，统一社会信用代码 91420103MA4KPTFH2Y。

2017 年 2 月 20 日，上市公司召开第八届董事会第三十次会议，审议并通过了《关于对外投资的议案》。公司以自有资金和自筹资金 1,001 万元以增资方式入股武汉璟丰科技有限公司，增资后武汉璟丰科技有限公司注册资本拟变更为 975.08 万元，公司持有武汉璟丰科技有限公司 7.7% 的股权。武汉璟丰科技有限公司增资后估值 13,000 万元（公司增资之前原股东按同比例共对武汉璟丰科技有限公司先行以现金增资 700 万元），公司按照此估值收购萍乡璟瑞企业管理中

心（有限合伙）持有的武汉璟丰科技有限公司全部股权，转让价格为 7,199.4 万元。转让完成后，萍乡璟瑞企业管理中心（有限合伙）不再持有武汉璟丰科技有限公司股权，公司持有武汉璟丰科技有限公司总计 63.08%的股权。

2017 年 2 月 20 日，上市公司召开的总经理办公会议通过了《关于设立全资子公司的议案》，并报经董事长批准。京山轻机拟出资 100 万卢布（约 12 万人民币元）设立京山轻机有限公司（俄罗斯），新公司主要围绕纸制品包装产业链进行业务拓展，并利用公司多年形成的业务平台和人力资源进行中俄贸易。

2017 年 4 月 18 日，上市公司召开的总经理办公会议通过了《关于设立全资子公司的议案》，并报经董事长批准。京山轻机拟出资 1,000.00 万元设立武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司，新公司主要经营范围为包装机械设备以及零配件、纸品行业相关原辅料的进出口贸易，技术和售后服务等。

2017 年 5 月 10 日，上市公司召开第九届董事会第三次会议，审议并通过了《关于转让控股子公司股权的议案》。京山轻机拟以 1.6 亿元价格对外转让公司持有的武汉武耀安全玻璃股份有限公司 52.38%股权。股权转让完成后，京山轻机不再持有武汉武耀安全玻璃股份有限公司股权。

经核查，除上述交易外，上市公司最近十二个月内未发生其他重大资产交易。上述资产交易与本次重组相互独立，不存在任何关联关系。

（以下无正文）

（本页无正文，为《天风证券股份有限公司关于湖北京山轻工机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金前 12 个月内购买、出售资产的核查意见》之签章页）

项目主办人：

胡 钰

李林强

项目协办人：

李 涛

储晓腾

天风证券股份有限公司

2017 年 6 月 1 日