

中信建投证券股份有限公司关于杭州巨星科技股份有限公司本次 重大资产重组前12个月内购买、出售资产的核查意见

杭州巨星科技股份有限公司（以下简称“巨星科技”或“上市公司”）拟通过向杭州中策海潮企业管理有限公司增资进而间接收购中策橡胶集团有限公司股权（以下简称“本次重大资产重组”），本次重大资产重组完成后上市公司将通过杭州中策海潮企业管理有限公司间接持有中策橡胶集团有限公司 12.91%股权。中信建投证券股份有限公司（以下简称“本独立财务顾问”）作为巨星科技本次重大资产重组的独立财务顾问，对巨星科技在本次重大资产重组前 12 个月内购买、出售资产的情况进行了核查，核查情况如下：

2018 年 6 月 1 日，巨星科技召开第四届董事会第九次会议，审议通过了关于全资子公司欧洲巨星股份有限公司（以下简称“欧洲巨星”）购买 Capvis General Partner II Ltd 持有的 Lista Holding AG（以下简称“Lista 公司”）100%股权的议案，Lista 公司是欧洲专业工作存储解决方案提供商及设备制造商。截至 2018 年 7 月 1 日，欧洲巨星已向交易对手方支付 Lista 公司股权交易款，并进行了 Lista 公司董事会改选和管理层人员任命。欧洲巨星已正式完成 Lista 公司的股权交割，Lista 公司成为公司的全资孙公司，取得成本为 123,279.21 万元，并自 2018 年 7 月 1 日起纳入公司合并报表范围。

2018 年 6 月 14 日，公司以 9,163,203.62 元作价自杭州巨星精密机械有限公司购入杭州联和机械有限公司 100%股权。因仇建平先生同时担任巨星科技和杭州巨星精密机械有限公司的实际控制人，上述交易为关联交易。此次交易作价根据具有证券从业资格的万邦资产评估有限公司出具的以 2017 年 12 月 31 日为评估基准日评估结果为参考。杭州联和机械有限公司的主要业务是电气设备及零件、机电设备生产项目的筹建。本次交易完成后，杭州联和机械有限公司成为公司的全资子公司。

2018 年 8 月 2 日，巨星科技通过协议转让的方式取得 Prexiso AG 100%股权，取得成本为 3,198.58 万元。Prexiso AG 的主要业务是激光测量工具等。截止本说明出具日，公司已完成对 Prexiso AG 公司的股权交割。

2018 年 9 月 21 日，巨星科技通过协议转让的方式取得 Eudura Holding Limited 100%股权，取得成本 816.03 万元。Eudura Holding Limited 的主要业务是五金工具及配套电

子产品生产与销售。截止本说明出具日，公司已完成对 Eudura Holding Limited 公司及其子公司的股权交割。

2018 年 10 月 12 日，巨星科技通过协议转让的方式取得龙游沪工锻三工具有限公司 67% 股权，取得成本为 8,461.22 万元。龙游沪工锻三工具有限公司的主要业务是手动工具，通用机械设备生产与销售等。截止本说明出具日，公司已完成对龙游沪工锻三工具有限公司及其子公司的股权交割。

2019 年 2 月 28 日，巨星科技通过协议转让的方式取得 Prime-Line Products Company 100% 股权，取得成本 16,833.75 万元。Prime-Line Products Company 的主要业务是家用和商用门窗五金配件的生产、维护、维修和运营更换。截止本说明出具日，公司已完成对 Prime-Line Products Company 公司的股权交割。

经核查，本独立财务顾问认为，上市公司最近 12 个月内发生的资产交易与本次交易的交易对方不同，与本次交易购买的标的资产不属于同一或相关资产。过去 12 个月内，上市公司购买、出售资产的行为不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组行为。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于杭州巨星科技股份有限公司
本次重大资产重组前12个月内购买、出售资产的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：


邵寅桢


邵宪宝


周伟


赵小敏

