

华泰联合证券有限责任公司

关于爱尔眼科医院集团股份有限公司

本次重组前 12 个月内购买、出售资产情况的核查意见

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《重组管理办法》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《重组管理办法》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。

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合”、“独立财务顾问”）作为爱尔眼科医院集团股份有限公司（以下简称“爱尔眼科”、“上市公司”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，对爱尔眼科本次交易前 12 个月内购买、出售资产情况进行了核查。

本次交易前 12 个月内，爱尔眼科购买、出售资产的情况如下：

1、2018 年 11 月 8 日，爱尔眼科与湖南晓铭投资管理有限公司（以下简称“晓铭投资”）签署《股权转让协议》，以 612 万元收购其持有的资阳爱尔眼科医院有限公司（以下简称“资阳爱尔”）51%股权；2018 年 11 月 16 日，上述股权转让完成工商变更登记。

2、2018 年 11 月 18 日，资阳爱尔召开股东会，审议通过了增资议案，注册资本由 700 万元增至 900 万元，爱尔眼科认缴 102 万元，股权比例保持 51%不变；2018 年 11 月 28 日，上述增资完成工商变更登记。

3、2018 年 12 月 2 日，爱尔眼科与晓铭投资签署《股权转让协议》，以 765 万元收购其持有的内江爱尔眼科医院有限公司（以下简称“内江爱尔”）51%股权；同日，内江爱尔召开股东会，审议通过了增资议案，注册资本由 800 万元增

至 1000 万元，爱尔眼科认缴 102 万元，股权比例保持 51%不变；2019 年 12 月 14 日，上述股权转让及增资完成工商变更登记。

4、2018 年 12 月 6 日，公司全资子公司长春爱尔眼科医院有限公司（以下简称“长春爱尔”）参与投资设立了长春朝阳区爱尔眼视光诊所有限公司，注册资本 100 万元，长春爱尔持股 75%。

5、2018 年 12 月 20 日，公司控股子公司太原爱尔眼科医院有限公司（以下简称“太原爱尔”）参与投资设立了清徐爱尔眼科门诊部有限公司，注册资本 150 万元，太原爱尔持股 60%。

6、2018 年 12 月 20 日，爱尔眼科与南京爱尔安星眼科医疗产业投资中心（有限合伙）签署《股权转让协议》，以 4,599 万元收购其持有的贵港爱尔眼科医院有限公司 83.54%股权；2019 年 1 月 14 日，上述股权转让完成工商变更登记。

7、2018 年 12 月 20 日，爱尔眼科与湖南爱尔中钰眼科医疗产业投资合伙企业（有限合伙）、晓铭投资分别签署《股权转让协议》，以 1,840 万元收购其持有的南京爱尔古柏医院有限公司合计 80%股权；2019 年 1 月 2 日，上述股权转让完成变更登记。

8、2018 年 12 月 20 日，爱尔眼科与深圳前海东方爱尔医疗产业并购合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，以 2,074.38 万元收购其持有的无锡爱尔眼科医院有限公司 62.86%股权；2019 年 1 月 8 日，上述股权转让完成变更登记。

9、2018 年 12 月 21 日，爱尔眼科与深圳前海东方爱尔医疗产业并购合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，以 1,800 万元收购其持有的宜春爱尔眼科医院有限公司 75%股权；2019 年 1 月 14 日，上述股权转让完成工商变更登记。

10、2018 年 12 月 25 日，公司控股子公司深圳爱尔眼科医院有限公司（以下简称“深圳爱尔”）参与设立了深圳民智爱尔眼科诊所，注册资本 204 万元，深圳爱尔持股 62%。

11、2019 年 1 月 10 日，爱尔眼科与湖南爱尔中钰眼科医疗产业投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，以 1,224 万元收购其持有的蚌埠爱尔和平眼科医院有限公司 51%股权；2019 年 1 月 24 日，上述股权转让完成工商变更

登记。

12、2019年1月10日，爱尔眼科与深圳前海东方爱尔医疗产业并购合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，以4,000万元收购其持有的桂林爱尔眼科医院有限公司80%股权；2019年1月10日，上述股权转让完成工商变更登记。

13、2019年1月15日，爱尔眼科与晓铭投资签署《股权转让协议》，以612万元收购其持有的达州爱尔博视医院有限公司51%股权；2019年1月15日，达州爱尔博视医院有限公司通过股东会决议，同意达州爱尔博视医院有限公司注册资本由210万元增加至2,510万元，其中爱尔眼科认缴1,173.00万元，持股比例保持51%不变。2019年1月28日，上述股权转让及增资完成工商变更登记。

14、2019年2月12日，爱尔眼科与董懿明、马自勤签署《股权合作协议》，以2,009.12万元收购其持有的晋中鹰华眼科医院有限公司60.51%股权；2019年3月7日，上述股权转让完成工商变更登记。

15、2019年3月4日，深圳爱尔参与投资设立深圳碧湖爱尔眼科诊所，注册资本226万元，深圳爱尔持股62%。

16、2019年3月5日，深圳爱尔参与投资设立深圳桂园爱尔眼科诊所，注册资本240万元，深圳爱尔持股62%。

17、2019年3月6日，爱尔眼科与宁波梅山保税港区共创齐济医疗投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区共创成城医疗投资管理合伙企业（有限合伙）设立湖南爱尔视光有限公司，注册资本20,000万元，爱尔眼科持股51%。

18、2019年4月1日，蚌埠爱尔和平眼科医院有限公司通过股东会决议，同意蚌埠爱尔和平眼科医院有限公司注册资本由1200万元增至2600万元，其中爱尔眼科认缴714万元，持股比例保持51%不变；2019年4月25日，上述增资完成工商变更登记。

19、2019年4月17日，爱尔眼科第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于收购湘潭市仁和医院有限公司70%股权的议案》，同意公司以17,640万元收购宁波仁仲企业管理合伙企业（有限合伙）持有的湘潭市仁和医院有限公司70%股权；2019年4月18日，爱尔眼科与宁波仁仲企业管理合伙企业（有限合

伙)签署了《股权转让协议》;2019年4月19日,上述股权转让完成工商变更登记。

20、2019年4月17日,爱尔眼科第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于收购淄博康明和上海睛亮部分股权的议案》,同意公司以10,657.5万元收购湖南亮视交银眼科医疗合伙企业(有限合伙)持有的淄博康明爱尔眼科医院有限公司87%股权;2019年5月9日,爱尔眼科与湖南亮视交银眼科医疗合伙企业(有限合伙)签署了《股权转让合同》;2019年5月15日,上述股权转让完成工商变更登记。

21、2019年4月17日,爱尔眼科第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于收购淄博康明和上海睛亮部分股权的议案》,同意公司以4,107.90万元收购湖南亮视交银眼科医疗合伙企业(有限合伙)持有的上海爱尔睛亮眼科医院有限公司59%股权;2019年5月15日,爱尔眼科与湖南亮视交银眼科医疗合伙企业(有限合伙)签署了《股权转让协议》;2019年5月29日,上述股权转让完成工商变更登记。

22、2019年5月7日,爱尔眼科第四届董事会第四十三次会审议通过了《关于投资设立合资公司暨关联交易的议案》,同意公司以自有资金1,020万元与重庆莱美药业股份有限公司共同投资设立湖南迈欧医疗科技有限公司,从事眼科医疗产品的研发、生产和销售,公司持股比例51%。2019年5月22日,湖南迈欧医疗科技有限公司完成设立。

23、2019年5月9日,爱尔眼科与湖南亮视长银医疗投资基金合伙企业(有限合伙)及昆明视含投资合伙企业(有限合伙)分别签署《股权转让协议》,约定以4,250万元收购其持有的重庆爱尔儿童眼科医院有限公司合计85%股权;2019年5月29日,爱尔眼科第四届董事会第四十四次会议审议通过了《关于收购重庆爱尔儿童眼科医院部分股权的议案》,同意公司以4,250万元收购湖南亮视长银医疗投资基金合伙企业(有限合伙)及昆明视含投资合伙企业(有限合伙)持有的重庆爱尔儿童眼科医院有限公司合计85%股权;2019年6月18日,上述股权转让完成工商变更登记。

24、2019年6月11日,爱尔眼科第四届董事会第四十五次会议审议通过了

《关于收购普洱爱尔部分股权的议案》，同意公司以 2,022.98 万元收购湖南爱尔中钰眼科医疗产业投资合伙企业（有限合伙）持有的普洱爱尔眼科医院有限公司 70%股权；2019 年 7 月 3 日，上述股权转让完成工商变更登记。

25、2019 年 6 月 11 日，公司子公司黄石爱尔眼科医院有限公司（以下简称“黄石爱尔”）参与投资设立黄石爱尔西塞眼科门诊有限公司，注册资本 200 万元，黄石爱尔持股 60%。

26、2019 年 6 月 24 日，晋中爱尔眼科医院有限公司（即原晋中鹰华眼科医院有限公司）召开股东会，审议通过了增资议案，注册资本由 600 万元增至 722.86 万元，其中爱尔眼科新增出资 99.53 万元，增资后爱尔眼科持股比例上升至 63.99%；2019 年 7 月 17 日，本次增资完成工商变更登记。

27、2019 年 6 月 28 日，爱尔眼科与宁波合众共赢医疗产业投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，以 1,053 万元收购其持有的九江爱尔中山眼科医院有限公司 12%股权；2019 年 7 月 15 日，上述股权转让完成工商变更登记。

28、2019 年 6 月 28 日，爱尔眼科与桂林视线医疗投资中心（有限合伙）签署《股权转让协议》，以 1,300 万元收购其持有的玉林爱尔眼科医院有限公司 10%股权；2019 年 11 月 18 日，上述股权转让完成工商变更登记。

29、2019 年 7 月 8 日，爱尔眼科与桂林视线医疗投资中心（有限合伙）签署《股权转让协议》，以 901 万元收购其持有的梧州爱尔眼科医院有限公司 10%股权；2019 年 7 月 9 日，上述股权转让完成工商变更登记。

30、2019 年 7 月 10 日，爱尔眼科与广州视线医疗产业投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，以 2,475 万元收购其持有的东莞爱尔眼科医院有限公司 5%股权；2019 年 7 月 31 日，上述股权转让完成工商变更登记。

31、2019 年 8 月 20 日，爱尔眼科与李栋、沈阳视线医疗投资合伙企业（有限合伙）分别签署《股权转让协议》，以 3,870.4 万元收购其持有的朝阳眼科医院有限责任公司合计 20%股权；2019 年 8 月 21 日，上述股权转让完成工商变更登记。

32、2019 年 8 月 26 日，爱尔眼科第四届董事会第四十九次会议审议通过了

《关于向 ISEC Healthcare Ltd. 股东发起要约的议案》，公司拟通过全资子公司爱尔眼科国际（新加坡）有限公司收购 ISEC Healthcare Ltd. 35% 股份，收购价格为每股 0.36 新元。2019 年 10 月 25 日，售股股东所持有 ISEC Healthcare Ltd. 35% 的股权已完成交割。公司通过全资子公司爱尔眼科国际（新加坡）有限公司持有 ISEC Healthcare Ltd. 35% 的股份，并在公开市场发出公开要约收购。2019 年 12 月 20 日，公司完成了要约收购 ISEC Healthcare Ltd. 股份事宜，交割完成后，公司通过爱尔眼科国际（新加坡）有限公司合计持有 ISEC Healthcare Ltd. 300,917,344 股，占其已发行股本的 56.53%。

上述交易除第 22 项外，其余收购的资产与本次交易标的均从事眼科医疗服务，拥有相同或者相近的业务范围。

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。因此，上述交易除第 22 项外，其余收购的资产与本次交易标的属于同类资产，应当纳入本次交易累计计算的范围。

经核查，本独立财务顾问认为：除前述交易外，上市公司本次重大资产重组前 12 个月内未发生其他资产购买、出售行为。上述交易除第 22 项外，其余收购的资产与本次交易标的属于同类资产，应当纳入本次交易累计计算的范围。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于爱尔眼科医院集团股份有限公司本次重组前 12 个月内购买、出售资产情况的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人：

丁明明

廖逸星

肖家嵩

华泰联合证券有限责任公司（盖章）

2020 年 1 月 7 日