

国元证券股份有限公司

关于安徽佳先功能助剂股份有限公司

购买资产暨关联交易的核查意见

国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”或“保荐机构”）作为安徽佳先功能助剂股份有限公司（以下简称“佳先股份”或“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，对佳先股份购买股权资产暨关联交易事项进行了核查，具体情况如下：

一、关联交易概况

因公司老厂区办公楼即将拆迁，为满足总部办公需求，改善总部办公环境，公司拟购置蚌埠（皖北）保税物流中心有限公司（以下简称“保税物流”）整栋办公楼及南广场、西面附着约14亩土地所有权，交易金额为合计人民币1,500万元。

二、交易对方基本情况

名称：蚌埠（皖北）保税物流中心有限公司

注册地址：安徽省蚌埠市淮上区正街1200号

企业类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

成立日期：2013年10月17日

法定代表人：徐从军

实际控制人：蚌埠市国资委

主营业务：物流业相关的基础设施建设及服务，货运代办及联运服务；普通货物的仓储、装卸、加工、包装、配送及咨询；货场、仓储设施、机械设备的租赁；房屋租赁；物业管理；报关；自营和代理各类商品和技术的进出口。

注册资本：50,000,000元

实缴资本：50,000,000元

关联关系：与公司同受蚌埠市国资委（蚌投集团）控制

信用情况：不是失信被执行人

三、交易标的情况

- 1、交易标的名称：保税物流整栋办公楼及南广场、西面附着约14亩土地所有权
- 2、交易标的类别：固定资产及无形资产
- 3、交易标的所在地：淮上区特步大道东侧、金牛路南侧
- 4、交易标的资产评估情况

根据公司聘请的符合《证券法》的相关规定的中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2023]第020636号资产评估报告，于评估基准日2023年8月31日，保税物流整栋办公楼及南广场、西面附着约14亩土地评估价值为1,499.62万元。

四、关联交易定价依据

本次交易定价根据中水致远资产评估有限公司资产评估报告评估价值为基础，经交易双方协商一致，本次交易成交总额为人民币1,500万元。

五、交易目的以及对公司的影响

本次交易旨在满足公司总部办公需要，提升上市公司形象，符合公司长远发展的需要，不会对公司财务状况和经营成果造成重大不利影响。

六、本次事项履行的内部决策程序情况

公司于2023年10月13日召开了第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更拟购总部办公楼地点暨关联交易的议案》，关联董事王宇、唐本辉回避表决，表决结果：同意5票、反对0票、弃权0票。公司第五届董事会独立董事专门会议第二次会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于变更拟购总部办公楼地点暨关联交易的议案》。根据《上市公司重大资产重组管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《公司章程》及相关制度，本次购买资产议案尚需提交股东大会审议。

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次关联交易事项已经公司第五届董事会第十

三次会议和第五届董事会独立董事专门会议第二次会议审议通过，履行了必要的决策程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规的要求。因此，保荐机构对佳先股份本次关联交易事项无异议。

(本页无正文, 为《国元证券股份有限公司关于安徽佳先功能助剂股份有限公司购买资产暨关联交易的核查意见》之签署页)

保荐代表人:

徐祖飞

杨晓燕

