

华创证券有限责任公司

关于

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

重大资产出售暨关联交易之

实施情况

之

独立财务顾问核查意见



二〇二五年四月

声明

华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”、“独立财务顾问”）接受长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（以下简称“一汽富维”、“上市公司”或“公司”）委托，担任本次重大资产出售暨关联交易（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问。根据《公司法》《证券法》和《重组管理办法》等法律规范的有关规定，按照证券行业公认的业务标准、道德规范，本着诚实信用、勤勉尽责的态度，独立财务顾问经过审慎核查，出具了本核查意见。

1、本核查意见所依据的文件、材料由交易各方提供，本次交易各方均已向本独立财务顾问承诺并保证本次交易提供、披露的信息和相关文件的内容真实、准确、完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担相应的法律责任。

2、本独立财务顾问已按照规定履行尽职调查义务，有充分理由确信所发表的专业意见与上市公司披露的文件内容不存在实质性差异。

3、本核查意见不构成对上市公司的任何投资建议，投资者根据本核查意见所做出的任何投资决策而产生的相应风险，本独立财务顾问不承担任何责任。

4、本独立财务顾问未委托和授权任何其它机构和个人提供未在本核查意见中列载的信息和本核查意见做任何解释或者说明。

5、本独立财务顾问提请广大投资者认真阅读就本次交易事项披露的相关决议、公告和文件全文。

独立财务顾问特别提请广大投资者认真阅读一汽富维发布的《长春一汽富维汽车零部件股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“《重组报告书》”）和与本次交易有关的其他公告文件全文。

本核查意见的释义与《重组报告书》保持一致。本核查意见中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入原因造成。

目录

声明	2
目录	3
第一节 本次交易概况	4
一、本次交易的具体方案	4
二、本次交易性质	5
第二节 本次交易的实施情况	6
一、本次交易的决策过程和审批情况	6
二、本次交易的资产交割和过户情况	6
三、相关实际情况与此前披露的信息是否存在差异	7
四、本次交易实施期间董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整情况	7
五、重组实施过程中，是否发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形	7
六、相关协议及承诺的履行情况	7
七、本次交易的后续事项	8
第三节 独立财务顾问意见	9

第一节 本次交易概况

一、本次交易的具体方案

（一）本次交易的整体方案

本次交易为一汽富维拟以非公开协议转让方式向一汽股份出售所持一汽财务 6.4421%的股份，交易对价支付方式为现金，交易作价为 145,243.51 万元。交易完成后，公司不再持有一汽财务的股份。本次交易构成上市公司重大资产出售。

（二）交易对方、交易标的

本次交易的交易对方为一汽股份。本次交易的交易标的为一汽财务 6.4421%的股份。

（三）定价依据及交易价格

根据天健兴业出具的天兴评报字（2024）第 1644 号评估报告，截至评估基准日 2024 年 5 月 31 日，一汽富维拟进行股权转让涉及的一汽财务股东全部权益价值的估值为人民币 2,254,598.87 万元。基于前述评估结果，标的资产的交易价格为 145,243.51 万元。

特别的，如评估基准日后标的公司对评估基准日前的利润进行现金分红，上述转让价格相应进行调整，调整后的转让价款为上述按照评估值确认转让价格扣除乙方领取的现金分红（税前）。

（四）交易价款支付方式

根据《股权转让协议》约定，交易对方应于协议生效之日起 15 个工作日内向上市公司指定账户支付全部股权转让价款。

（五）过渡期间损益归属

一汽财务在评估基准日至实际交割日产生的损益由上市公司享有和承担。

二、本次交易性质

（一）本次交易构成重大资产重组

本次交易中上市公司拟出售标的公司 6.4421% 股权。标的公司经审计的最近一年末资产总额、资产净额及最近一年的营业收入占上市公司最近一个会计年度经审计的合并财务报告相关指标的比例如下：

单位：万元

项目	资产总额	净资产额	营业收入
一汽财务（截至 2023 年 12 月 31 日 /2023 年度）	17,404,165.76	2,109,616.64	665,435.99
一汽富维所占份额（截至 2023 年 12 月 31 日/2023 年度）	1,121,193.76	135,903.61	42,868.05
一汽富维（截至 2023 年 12 月 31 日 /2023 年度）	2,231,727.77	971,284.68	2,076,550.64
占比	50.24%	13.99%	2.06%

注：根据《重组管理办法》第 12、13 条，出售的资产为股权的，其资产总额、营业收入以及资产净额分别以被投资企业的资产总额、营业收入以及净资产额与该项投资所占股权比例的乘积为准。

根据《重组管理办法》，以一汽财务 6.4421% 股权计算出售资产总额为 1,121,193.76 万元，占上市公司最近一个会计年度（2023 年度）合并报表经审计的资产总额的 50.24%，超过 50%。本次交易构成重大资产出售。

（二）本次交易构成关联交易

本次交易的交易对方一汽股份与持有一汽富维 14.46% 股份的股东一汽股权投资（天津）有限公司同受一汽集团控制，根据实质重于形式的原则认定，一汽富维与一汽股份构成关联关系。根据上交所《股票上市规则》的规定，本次交易构成关联交易。

（三）本次交易不构成重组上市

交易前后上市公司控股股东、实际控制人均未发生变化，本次交易不构成重组上市。

第二节 本次交易的实施情况

一、本次交易的决策过程和审批情况

截至本核查意见签署日，本次交易已经履行的决策和审批程序包括：

- 1、上市公司召开第十一届董事会第四次会议，审议通过了本次交易方案及相关议案；
- 2、一汽股份已履行相关决策程序，同意收购一汽财务 6.4421%股权的事宜；
- 3、本次交易标的资产的资产评估报告已获得吉林省国资委备案；
- 4、本次交易已获得吉林省国资委批准；
- 5、本次交易方案及相关事宜已经上市公司股东大会审议通过。

二、本次交易的资产交割和过户情况

（一）资产交割及过户情况

截至本核查意见出具日，上市公司已将一汽财务 6.4421%股权过户变更登记至一汽股份名下，标的公司已就本次标的资产过户完成了工商变更登记手续，标的资产已交割完成。至此，上市公司不再持有标的公司的任何股权，本次交易标的资产的过户手续已办理完毕。

（二）交易对价支付情况

2024 年 12 月 19 日和 2024 年 12 月 24 日，上市公司分别收到一汽财务分红款项和交易对方支付的股权转让款，总计人民币 145,243.51 万元。

截至本核查意见出具日，本次交易的对价已全部支付完毕。

（三）标的公司过渡期间审计及实施情况

截至本核查意见出具日，标的公司过渡期损益专项审计已经完成，尚需根据专项审计结果执行本次交易相关协议中关于过渡期间损益归属的有关约定。

（四）标的公司的债权债务处理情况

本次交易完成后，标的公司仍为独立存续的法人主体，其全部债权债务仍由其享有和承担。

（五）证券发行登记情况

本次交易不涉及证券发行登记等相关事宜。

三、相关实际情况与此前披露的信息是否存在差异

截至本核查意见出具日，本次交易实施过程中不存在相关实际情况与此前披露信息存在重大差异的情况。

四、本次交易实施期间董事、监事、高级管理人员的更换情况及其他相关人员的调整情况

在本次重组实施期间（即上市公司披露《重组报告书》之日起至本次交易标的资产过户完成之日止，下同），上市公司董事、监事、高级管理人员不存在因本次交易而发生更换的情况。

五、重组实施过程中，是否发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，或上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形

截至本核查意见出具日，本次交易实施过程中，不存在上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人非经营性占用的情形，亦不存在上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

六、相关协议及承诺的履行情况

（一）协议履行情况

本次交易过程中，上市公司与一汽股份签署了《股权转让协议》。上述协议的相关内容已在重组报告书中进行详细披露。

截至本核查意见出具日，上述协议已生效，并在正常履行过程中，未出现违反协议约定的情形。

（二）相关承诺履行情况

在本次交易过程中，交易相关方出具了相关承诺，相关内容已在重组报告书中进行详细披露。

截至本核查意见出具日，相关承诺方均正常履行相关承诺，未出现严重违反本次交易中出具的相关承诺的情形。

七、本次交易的后续事项

本次交易相关的后续事项主要如下：

- 1、本次交易尚需根据专项审计结果执行本次交易相关协议中关于过渡期间损益归属的有关约定；
- 2、本次交易相关各方尚需继续履行本次交易涉及的相关协议、承诺事项；
- 3、公司尚需继续履行后续的信息披露义务。

第三节 独立财务顾问意见

经核查，本独立财务顾问认为：

1、本次交易已经履行了必要的决策及审批程序，其实施符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定。

2、本次交易标的资产的过户手续已办理完毕，一汽股份已按照《股权转让协议》的约定支付了全部股权转让价款。本次交易的实施符合本次交易协议及《重组管理办法》的规定，本次交易相关方尚需办理本核查意见所述后续事项。

3、本次交易实施过程中不存在相关实际情况与此前披露信息存在重大差异的情况。

4、本次交易实施过程中，上市公司董事、监事、高级管理人员不存在因本次交易而发生更换的情况。

5、本次交易实施过程中，不存在上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人非经营性占用的情形，亦不存在上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

6、本次交易相关协议的生效条件已全部满足，交易各方正在履行相关协议，各承诺相关方正在履行相关承诺，未发生违反相关协议或承诺的情形。

7、在相关各方按照其签署的相关协议和作出的相关承诺完全履行各自义务的情况下，本次交易后续事项的实施不存在合规性风险和实质性法律障碍。

（以下无正文）

（本页无正文，本页为《华创证券有限责任公司关于长春一汽富维汽车零部件股份有限公司重大资产出售暨关联交易之实施情况之独立财务顾问核查意见》之签章页）

财务顾问主办人： _____ 徐子涛 _____ 陈妹 _____ 张婧 _____ 吕律

华创证券有限责任公司

2025 年 4 月 25 日