

国泰君安证券股份有限公司

关于北矿科技股份有限公司实施 2021 年年度权益分派后 调整发行股份及支付现金购买资产暨关联交易的股份发行 价格及发行数量之专项核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“独立财务顾问”）接受委托，担任北矿科技股份有限公司（以下简称“北矿科技”、“公司”）发行股份及支付现金购买株洲火炬工业炉有限责任公司（以下简称“株洲火炬”）100%股权并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问。

独立财务顾问依照《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定，对北矿科技根据 2021 年年度权益分派实施情况调整本次交易中发行股份购买资产的股份发行价格及发行数量事宜进行了认真、审慎的核查，具体核查意见如下：

一、本次交易概况

公司拟通过发行股份及支付现金的方式，购买矿冶科技集团有限公司、株洲市众和企业管理合伙企业（有限合伙）、谢安东、许志波、株洲市启原企业管理合伙企业（有限合伙）、鲁志昂、夏俊辉、熊家政、张新根、李勇、汪洋洋、刘成强合计持有的株洲火炬 100%股权。本次交易完成后，株洲火炬将成为上市公司的全资子公司。同时，公司拟向包括矿冶集团在内不超过 35 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 6,800 万元。

本次交易对价以发行股份及支付现金相结合的方式向交易对方支付。调整前，本次发行股份购买资产的股票发行价格为 14.14 元/股，发行股份数量为 12,083,331 股。

二、2021 年年度权益分派方案及实施情况

公司于 2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《公司 2021 年度利润分配预案》。本次权益分派以实施权益分派股权登记日登记的总股本 172,828,124 股为基数，每股派发现金红利 0.048 元（含税），共计派发现金红利 8,295,749.95 元（含税）。

2022 年 6 月 8 日，公司披露了《北矿科技 2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-036），2021 年年度权益分派股权登记日为 2022 年 6 月 14 日，除息日为 2022 年 6 月 15 日。上述利润分配方案已于 2022 年 6 月 15 日实施完毕。

三、发行价格、发行数量调整情况

（一）发行价格调整情况

根据本次交易方案，公司股票在本次发行股份购买资产的定价基准日至发行日期间如发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，本次发行股份购买资产的股票发行价格将按照中国证监会及上交所的相关规则作相应调整。

因此，发行股份购买资产调整后的发行价格为： $14.14 - 0.048 = 14.10$ 元/股（向上取整保留两位小数）。

（二）发行数量调整情况

根据本次交易方案，公司股票在本次发行股份购买资产的定价基准日至发行日期间如发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，本次发行股份数量将作相应调整。

本次发行股份购买资产的发行股份数量为公司向交易对方支付股份对价所发行股份数量的合计。公司向单个交易对方支付股份对价所发行股份数量按该交易对方所获得的股份对价除以发行价格计算，发行数量精确至股，不足一股的部分作舍去处理。

因此，发行股份购买资产调整后的发行数量合计为 12,117,610 股，具体如下：

序号	交易对方	调整前发行数量（股）	调整后发行数量（股）
1	矿冶科技集团有限公司	7,887,772	7,910,148
2	株洲市众和企业管理合伙企业（有限合伙）	1,043,341	1,046,301
3	谢安东	739,958	742,057
4	许志波	621,565	623,328
5	株洲市启原企业管理合伙企业（有限合伙）	473,573	474,916
6	鲁志昂	295,983	296,823
7	夏俊辉	221,987	222,617
8	熊家政	221,987	222,617
9	张新根	147,991	148,411
10	李勇	147,991	148,411
11	汪洋洋	147,991	148,411
12	刘成强	133,192	133,570
合计		12,083,331	12,117,610

四、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：北矿科技根据 2021 年年度权益分派实施情况调整本次交易中发行股份购买资产的股份发行价格及发行数量事宜符合相关法律法规的规定及交易各方签署的协议约定，不存在违反《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规及中国证监会规范性文件的有关规定的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于北矿科技股份有限公司实施2021 年年度权益分派后调整发行股份及支付现金购买资产暨关联交易的股份发行价格及发行数量之专项核查意见》之签署页）

财务顾问主办人：

王俊虎

王俊虎

王小平

王小平

国泰君安证券股份有限公司

2022年6月15日

