

# 三变科技股份有限公司独立董事

## 关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套 资金暨关联交易的独立意见

三变科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟以发行股份及支付现金方式购买南方银谷科技有限公司 100%的股份并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《三变科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等相关规定，我们作为公司的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，按照实事求是的原则，基于独立判断的立场，我们认真查阅了公司董事会相关资料，本着独立、客观、公正的原则，在充分了解相关信息的基础上，现就公司第十届董事会第十一次会议相关议案发表如下独立意见：

1、本次重大资产重组方案以及签订的相关协议等符合《公司法》、《证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》及其他有关法律、法规、规章和其他规范性文件的规定，本次交易具有可操作性。

2、公司本次重大资产重组的相关事项已经公司第十届董事会第十一次会议审议通过。本次董事会会议的召开、表决程序等符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

3、公司本次交易聘请的审计机构与评估机构具有相关资格证书与从事相关工作的专业资质；该等机构与公司及公司本次交易对象之间除正常的业务往来关系外，不存在其他的关联关系。

4、本次交易标的资产的最终交易价格将以评估结果为依据，由各方在公平、自愿的原则下协商确定，资产定价原则公平、合理，不会损害中小投资者利益。本次重大资产购买相关审计、评估、法律尽职调查工作尚在进行中，公司将在相关工作完成后再次召开董事会审议，届时我们将就相关事项再次发表意见。

5、本次交易实施前，本次发行股份及支付现金购买资产的交易对方与公

司不存在关联关系，根据《上市规则》规定，因与上市公司或其关联人签署协议或者作出安排，在协议或安排生效后，或者在未来十二个月内，具有上市公司关联方的情形的，视为上市公司关联方。本次交易完成后，周发展及其一致行动人周成栋共持有上市公司股份比例为13.42%，成为公司持股5%以上的股东，从而均视同公司的关联方。因此，本次交易构成关联交易。

同时，本次配套募集资金认购对象新余正德资产管理中心（有限合伙）为目前持股比例8.95%（超过5%）且担任本公司董事长的卢旭日所控制的企业，为卢旭日之关联企业及一致行动人；配套募集资金认购对象朱峰担任本公司董事，根据《上市规则》规定，公司向其非公开发行股份构成关联交易。

本次董事会审议和披露的程序符合国家法律法规、政策性文件和本公司章程的有关规定。

6、《重组管理办法》第十三条规定，自控制权发生变更之日起，上市公司向收购人及其关联人购买的资产总额，占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例达到100%以上的，构成借壳上市。根据本次的交易方案，公司本次交易所购买的资产总额占公司前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例达到100%以上。但本次交易完成后，卢旭日及其控制的新余正德资产管理中心（有限合伙）将持有上市公司16.61%的股权，周发展及其一致行动人周成栋合计持有上市公司13.42%的股权，浙江三变集团有限公司持有上市公司6.19%的股权，上市公司股权比例较为分散，且互相不存在一致行动关系，任何一方均无法单独控制董事会和管理层决策、单独支配公司行为。上述任何一方均不能单独控制上市公司，不符合《收购管理办法》对于收购人的认定，因而不符合《重组管理办法》中借壳的认定条件。

7、通过本次交易，有利于整体上提高公司资产的质量以及盈利能力，有利于增强公司的持续经营能力和核心竞争力，从根本上符合公司全体股东的利益，特别是广大中小股东的利益。

8、公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的行为符合国家有关法律、法规和政策的规定，遵循了公开、公平、公正的准则，符合上市公司和全体股东的利益，对全体股东公平、合理。

9、鉴于公司本次交易所涉及的标的资产的审计、评估工作尚未完成，同意本次董事会审议本次交易相关事项后暂不召开股东大会。

公司独立董事同意此次公司重大资产重组事项，并在完成相关审计、评估工作后提交公司股东大会审议。

（以下无正文）

（本页无正文 为独立董事关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立意见的签字页）

独立董事签名： \_\_\_\_\_      \_\_\_\_\_      \_\_\_\_\_  
                                陈 奎                  李 旺 荣                  赵 敏

2016年01月17日