

广发证券股份有限公司

关于深圳键桥通讯技术股份有限公司本次交易产业政策和交易类型之独立财务顾问核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“独立财务顾问”）作为深圳键桥通讯技术股份有限公司（以下简称“键桥通讯”或“公司”）重大资产购买暨关联交易（以下简称“本次重大资产重组”或“本次交易”）的独立财务顾问，根据中国证监会《并购重组审核分道制实施方案》、深圳证券交易所《关于配合做好并购重组审核分道制相关工作的通知》（深证上〔2013〕323号）等规范性文件的要求，对键桥通讯本次交易的产业政策和交易类型相关事项进行了核查，核查意见如下：

一、核查内容

1、本次重大资产重组涉及的行业或企业是否属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等十二部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》确定的“汽车、钢铁、水泥、船舶、电解铝、稀土、电子信息、医药、农业产业化龙头企业”等重点支持推进兼并重组的行业或企业

本次交易涉及的标的公司上海即富信息技术服务有限公司（以下简称“上海即富”、“标的公司”）从事的业务涵盖第三方支付、数据服务、电子商务、电信增值服务等，其中核心业务为第三方支付业务，包括银行卡收单业务及其延伸的各项增值服务等。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订），标的公司所从事的第三方支付业务属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”之“I64 互联网和相关服务”；标的公司从事的话费充值分销服务属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”之“I65 软件和信息技术服务业”。

经独立财务顾问核查，标的公司所属行业不属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等十二部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》确定的“汽车、钢铁、水泥、船舶、电解铝、稀土、电子信息、医药、农业产业化龙头企业”等重点支持推进兼并重组的行业或企业。

2、本次重大资产重组所涉及的交易类型是否属于同行业或上下游并购，是

否构成借壳上市

1、本次重大资产重组涉及的交易类型是否属于同行业或上下游并购

上市公司是专业从事能源、交通领域信息通信技术解决方案业务的服务商，定位于专网信息通信的集成服务，致力于为客户提供量身定制的系统解决方案。上海即富子公司点佰趣是国内拥有全国性收单业务支付牌照的 43 家机构之一，专注于小微商家数据服务，通过提供电信增值服务、基于场景的支付服务，为小微商家提供专业的移动互联网综合服务解决方案。

经独立财务顾问核查，本次交易不属于同行业和上下游并购。

2、本次重大资产重组是否构成借壳上市

2016年9月27日香港键桥与黄喜胜、王雁铭签署的《股份转让框架协议》涉及的股份转让完成后，乾德精一仍持有键桥通讯7,800万股股份，占键桥通讯股份总数的19.84%，其持有键桥通讯股份的数量及比例均未发生变化，但由于原第二大股东持股比例下降，乾德精一被动成为公司控股股东，刘辉被动成为公司的实际控制人。

上述股权转让与本次交易均为独立之交易，本次交易不涉及股份发行，未导致上市公司控股权发生变化。本次交易的交易对方及黄喜胜、王雁铭与上市公司控股股东和实际控制人不存在关联关系，本次交易不构成借壳上市。

三、本次重大资产重组是否涉及发行股份

本次重大资产重组为上市公司采用现金方式购买上海即富 45%股权，不涉及发行股份。

四、上市公司是否存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形

截至本核查意见出具之日，上市公司不存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形。

二、独立财务顾问结论意见

经审慎核查，独立财务顾问认为：

1、本次重大资产重组涉及的行业与企业不属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等十二部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》确定的“汽车、钢铁、水泥、船舶、电解铝、稀土、电子信息、医药、农业产业化龙头企业”等重点支持推进兼并重组的行业或企业；

- 2、本次重大资产重组不属于同行业或上下游并购，不构成借壳上市；
- 3、本次重大资产重组不涉及发行股份；
- 4、上市公司不存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形。

（正文结束，下接签字页）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于深圳键桥通讯技术股份有限公司
本次交易产业政策和交易类型之独立财务顾问核查意见》之盖章页）

广发证券股份有限公司

2016 年 10 月 17 日