

**中天国富证券有限公司关于
融捷健康科技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**

中天国富证券有限公司（以下简称“本独立财务顾问”）作为融捷健康科技股份有限公司（以下简称“融捷健康”或“上市公司”）本次重大资产出售（以下简称“本次重组”或“本次交易”）的独立财务顾问，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“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》等规范性文件的要求，对上市公司本次重组的产业政策和交易类型进行了核查，具体核查意见如下：

一、核查内容

（一）本次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 12 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”等重点支持推荐兼并重组的行业或企业

经本独立财务顾问核查：

本次交易拟出售上市公司持有的瑞宇健身 100%股权。瑞宇健身主营业务为代理销售日本松下、德国锐步等国际知名品牌的按摩及健身器械产品以及销售自主品牌健身按摩器材。参照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，瑞宇健身属于 F 批发和零售业（F52 零售业）；根据《国民经济行业分类（GB/T4754—2017）》，瑞宇健身属于“体育用品及器材零售”（行业代码 F5242）。

因此，本次重组涉及的行业或企业不属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等 12 部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》支持并购重组的九大行业。

（二）本次重组所涉及的交易类型是否属于同行业或上下游并购

经本独立财务顾问核查：

本次交易为上市公司出售资产，不属于同行业或上下游并购。

（三）本次重组是否构成借壳上市

经本独立财务顾问核查：

本次交易前，上市公司控股股东为融捷健康科技股份有限公司，实际控制人为吕向阳、张长虹夫妇，由于本次交易为现金出售，不涉及发行股份。因此，本次交易不会导致上市公司实际控制人发生变更，根据《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条的规定，本次交易不构成重组上市，不适用《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条的规定。

（四）本次重组是否涉及发行股份

经本独立财务顾问核查：

本次重大资产重组为资产出售，不涉及发行股份。

（五）上市公司是否存在被中国证监会立案稽查且尚未结案的情形

经本独立财务顾问核查：

上市公司不存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形。

（六）中国证监会或本所要求的其他事项

无。

二、独立财务顾问结论意见

本独立财务顾问参照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》和《财务顾问业务指引》等法律、法规和相关规定，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》等规范性文件的要求，并通过尽职调查和对重组报告书等信息披露文件进行审慎核查后认为：

（一）本次重组不涉及行业或企业属于《国务院关于促进企业兼并重组的意见》和工信部等 12 部委《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》支持的九大行业；

（二）本次重组所涉及的交易类型不属于同行业或上下游并购；

（三）本次重组不构成借壳上市；

（四）本次重组不涉及发行股份；

（五）上市公司不存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形。

（以下无正文）

（此页无正文，为中天国富证券有限公司关于融捷健康科技股份有限公司重大资产出售之《关于融捷健康科技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》之签章页）

项目主办人： _____

郑凌荣

钟亚桢

中天国富证券有限公司

2020 年 7 月 17 日