

国金证券股份有限公司

关于江苏博信投资控股股份有限公司本次重组产业政策和交易类型

的独立财务顾问核查意见

根据中国证券监督管理委员会《并购重组审核分道制实施方案》、《关于并购重组审核分道制“豁免/快速通道”产业政策要求的相关问题与解答》以及上海证券交易所颁布的《关于配合做好并购重组审核分道制相关工作的通知》等法规规定的要求，国金证券股份有限公司作为江苏博信投资控股股份有限公司（以下简称“博信股份”或“上市公司”）重大资产购买的独立财务顾问，本着勤勉尽责、诚实信用的原则，对博信股份本次重组审核分道制相关事项进行了核查，独立财务顾问核查意见如下：

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；是否属于高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、电力装备、新一代信息技术、新材料、环保、新能源、生物产业及党中央、国务院要求的其他亟需加快整合、转型升级的产业。

上市公司拟采用支付现金的方式购买王飞持有江西千平机械有限公司（以下简称“千平机械”、“标的公司”）的部分股权，同时拟以现金对千平机械进行增资，合计取得千平机械 51%的股权。标的公司主要从事履带式起重机与旋挖钻机设备的经营租赁业务，按照《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），标的公司属于“E5030 提供施工设备服务”；按照《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），标的公司属于“E50 建筑装饰和其他建筑业”。

经核查，本独立财务顾问认为：本次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和企业；不属于高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、电力装备、新一代信息技术、新材料、环保、新能源、生物产业及党中央、国务院要求的其他亟需加快整合、转型升级的产业。

（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，是否构成借壳上市

1、本次重组涉及的交易类型属于同行业并购，不属于上下游并购

本次交易前，本次交易前，上市公司对原有智能硬件及衍生产品领域业务进行了战略调整，并确立了以重型机械设备租赁及相关业务为核心的战略发展方向。本次拟收购的千平机械主要从事履带式起重机与旋挖钻机设备的经营租赁业务，属于重型机械设备租赁及相关业务范畴。

经核查，本独立财务顾问认为：本次重组属于同行业并购，不属于上下游并购。

2、本次重组不构成重组上市

本次重组系上市公司以现金购买资产，不会导致上市公司控制权的变化。本次重组前后，上市公司控股股东均为苏州文化，上市公司实际控制人均为姑苏区国资办，本次重组不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市情形。

经核查，本独立财务顾问认为：本次重组不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市。

（三）本次重组是否涉及发行股份

上市公司拟采用支付现金的方式购买王飞持有千平机械的部分股权，同时拟以现金对千平机械进行增资，合计取得千平机械 51%的股权。

经核查，本独立财务顾问认为：本次重组不涉及发行股份。

（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

经核查，本独立财务顾问认为：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。

（五）中国证监会或上海证券交易所要求的其他事项

无。

二、独立财务顾问结论意见

经核查，本独立财务顾问认为：

1、本次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和企业；不属于高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、电力装备、新一代信息技术、新材料、环保、新能源、生物产业及党中央、国务院要求的其他亟需加快整合、转型升级的产业；

2、本次重组所涉及的交易类型属于同行业并购，不属于上下游并购；

3、本次重组不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市；

4、本次重组不涉及上市公司发行股份；

5、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）

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于江苏博信投资控股股份有限公司
本次重组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：

杨济麟

刘 源

黄世瑾

项目协办人：

贺 涛

王 丰

国金证券股份有限公司

2021 年 9 月 3 日