

国泰君安证券股份有限公司

关于广州禾信仪器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

广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟以发行股份及支付现金的方式购买上海量羲技术有限公司 56.00%股权并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）。

国泰君安证券股份有限公司作为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”）《监管规则适用指引——上市类第 1 号》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 6 号——重大资产重组》等规范性文件的要求，本独立财务顾问对本次交易所涉及的产业政策和交易类型进行了核查，并发表如下核查意见：

一、本次重组交易涉及的行业或企业是否属于中国证监会《监管规则适用指引——上市类第 1 号》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、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；党中央、国务院要求的其他亟需加快整合、转型升级的产业”

上市公司主要从事质谱仪研发、生产、销售及相关技术服务，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），上市公司属于“C40 仪器仪表制造业”。

标的公司专注于极低温极微弱信号测量调控设备的研发、生产与销售，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），标的公司属于“C40 仪器仪表制造业”。根据国家统计局公布的《战略性新兴产业分类（2018）》，标的公司属于“1、新一代信息技术产业”所属的“1.2 电子核心产业”之“1.2.2 电子专用设备仪器制造”。标的公司为国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2024 年本）》规定的鼓励类产业。

经核查，本独立财务顾问认为：本次重组交易涉及的行业与企业属于中国证监会《监管规则适用指引——上市类第1号》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、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；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

（一）本次重组交易所涉及的交易类型属于同行业或上下游并购

上市公司的主营业务为质谱仪研发、生产、销售及相关技术服务，所属行业为《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017）之中的“C40 仪器仪表制造业”。标的公司的主营业务为极低温极微弱信号测量调控设备的研发、生产与销售，所属行业亦为“C40 仪器仪表制造业”。标的公司所属行业与上市公司属于同行业。

经核查，本独立财务顾问认为：上市公司与标的公司处于同行业，本次重组交易所涉及的交易类型属于同行业并购。本次交易完成后，双方能够在技术、客户、供应商等方面充分发挥协同效应，上市公司能够进一步提升整体解决方案服务能力，提升行业竞争实力。

（二）本次交易不构成《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

本次交易后，上市公司的控股股东、实际控制人仍为周振先生，本次交易不会导致上市公司控制权变更，根据《重组管理办法》的相关规定，本次交易不构成重组上市。

经核查，本独立财务顾问认为：本次交易不会导致上市公司控股股东、实际控制人的变更。根据《重组管理办法》，本次交易不构成重组上市。

三、本次重组交易是否涉及发行股份

本次交易拟通过发行股份及支付现金购买上海量羲技术有限公司 56.00%股权。经核查，本独立财务顾问认为：本次重组交易涉及发行股份。

四、上市公司是否存在被中国证监会立案稽查且尚未结案的情形

根据上市公司相关公告、出具的承诺以及中国证监会等监管部门的公开信息，经核查，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且尚未结案的情形。

经核查，本独立财务顾问认为：上市公司不存在被中国证监会立案稽查且尚未结案的情形。

五、独立财务顾问意见

经核查《广州禾信仪器股份有限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报告书（草案）》及相关文件，本独立财务顾问认为：

1、本次重组交易涉及的行业与企业属于中国证监会《监管规则适用指引——上市类第1号》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、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；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、本次重组交易所涉及的交易类型属于同行业并购，且不构成重组上市；

3、本次重组交易涉及发行股份；

4、上市公司不存在被中国证监会立案稽查且尚未结案的情形。

（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广州禾信仪器股份有限公司
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）

独立财务顾问主办人：


丁 睿


黄 飞

