

**光大证券股份有限公司**  
**关于启明星辰信息技术集团股份有限公司**  
**可转换公司债券回售有关事项的核查意见**

光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”、“保荐机构”）作为启明星辰信息技术集团股份有限公司（以下简称“启明星辰”、“公司”）公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的要求，对启明星辰可转债（以下简称“启明转债”，债券代码：128061）回售有关事项进行了审慎核查，具体情况如下：

### 一、“启明转债”发行上市情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准启明星辰信息技术集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2159号）核准，公司于2019年3月公开发行可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，募集资金款以人民币缴足，共计人民币104,500.00万元。本次发行可转换公司债券募集资金扣除保荐承销费9,858,490.57元（不含税）后，实际收到可转换公司债券认购资金1,035,141,509.43元，实际进入募集资金专户的资金为1,035,141,509.43元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月3日出具了瑞华验字【2019】44050002号《验资报告》，该募集资金已于2019年4月到位。

“启明转债”于2019年4月24日于深圳证券交易所上市。“启明转债”的存续的起止日期为2019年3月27日至2025年3月27日。

### 二、“启明转债”回售事项

公司于2019年12月9日经第四届董事会第七次会议审议通过《关于部分变更募集资金用途的议案》，同意公司将募集资金投资项目“郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”变更部分募集资金用途和实施地点。实施地址变更为“郑州市高新技术产业开发区雪兰路与枫香街交汇处”。原投资项目“郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”中的部分募集资金17,300万元变更用于“重庆安全运营中心建设项目”、“天津安全运营中心建设项目”。

上述议案于2019年12月26日经2019年第一次债券持有人会议及2019年第二次临时股东大会审议通过。

根据《启明星辰信息技术集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）中的约定，“启明转债”的附加回售条款生效，具体内容如下：“若本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。在上述情形下，可转换公司债券持有人可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，本次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。”

根据《募集说明书》约定的附加回售条款中利息计算方法，因“启明转债”现在为第一个计息年度（计息起止日为2019年3月27日至2020年3月26日），票面利率为0.40%，计息日为2019年3月27日至2020年1月5日（算头不算尾），利息为0.311元/张（含税），回售价格为100.311元/张（含息税）。

根据相关税收法律和法规的有关规定，对于持有“启明转债”的个人投资者和证券投资基金债券持有人，利息所得税由证券公司等兑付派发机构按20%的税率代扣代缴，公司不代扣代缴所得税，回售实际所得100.249元/张；对于持有“启明转债”的合格境外投资者（QFII和RQFII），免征所得税，回售实际所得为100.311元/张；对于持有“启明转债”的其他债券持有者，公司对当期可转债利息不代扣代缴所得税，回售实际所得为100.311元/张。

“启明转债”持有人可回售部分或者全部未转股的“启明转债”。“启明转债”持有人有权选择是否进行回售，本次回售不具有强制性。

### 三、保荐机构核查意见

经核查，光大证券认为：“启明转债”回售符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所可转换公司债券业务实施细则》等相关法律法规的规定以及《募集说明书》的相关约定。同时，公司本次可转债募投项目变更，已经履行了必要的审批程序。

综上所述，保荐机构对“启明转债”回售事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《光大证券股份有限公司关于启明星辰信息技术集团股份有限公司可转换公司债券回售有关事项的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
黄锐

\_\_\_\_\_  
税昊峰

光大证券股份有限公司

年 月 日