

中信建投证券股份有限公司
关于软通动力信息技术（集团）股份有限公司
拟提供担保或财务资助的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为软通动力信息技术（集团）股份有限公司（以下简称“软通动力”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市之保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等相关规定，对软通动力拟提供担保或财务资助的事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、担保或财务资助事项概述

软通动力信息技术（集团）股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”）拟以现金方式对全资子公司北京软通智算技术有限公司（以下简称“软通智算”）进行增资并以软通智算作为意向受让方通过公开挂牌方式受让同方股份有限公司（以下简称“同方股份”）持有的同方计算机有限公司（以下简称“同方计算机”）100%股权、同方国际信息技术有限公司（以下简称“同方国际”）100%股权和同方（成都）成都智慧产业发展有限公司（以下简称“成都智慧”）51%股权（以下简称“本次交易”，前述三家公司以下合称“标的公司”，本次交易拟受让股权以下合称“标的资产”）。

根据同方股份于 2023 年 11 月 1 日披露的《关于挂牌转让所持计算机业务相关公司全部股权的公告》（公告编号：临 2023-070），截至 2023 年 9 月 30 日，同方股份及其所属子公司对同方计算机的担保金额为 87,214.00 万元，对同方国际的担保金额为 84,125.24 万元，对成都智慧的担保金额为 0 万元，合计担保金额为 171,339.24 万元。同方股份将与受让方约定好对转让标的公司的全部担保解除方案，确保在办理产权交割手续前解除上述担保。上述担保解除方案将在产权交易所挂牌公告中作为交易条件之一，由意向方在报名时出具承诺书，并在《产权交易合同》中明确约定。

为了确保本次交易的顺利推进，上市公司拟承接同方股份及其所属子公司对标的公司的全部担保。上市公司预计承接的担保总额不超过 200,000 万元，由上市公司提供担保或财务资助用于标的公司及其下属公司解除与同方股份及其下属子公司的担保。上市公司最终承接的担保金额或借款金额以交割前双方实际交接的标的公司借贷情况为准。

二、担保或财务资助事项基本情况

（一）被担保人或被资助对象的基本情况

根据同方股份 2023 年 8 月 29 日、2023 年 9 月 22 日和 2023 年 10 月 28 日披露的《同方股份有限公司关于 2023 年度公司及下属公司相互提供担保的进展公告》（临 2023-044、临 2023-057 和临 2023-063），同方股份对标的公司提供的担保主要涉及三家主体，分别为同方计算机、同方国际和同方计算机（苏州）有限公司，其中同方计算机（苏州）有限公司为同方国际的全资子公司。三家公司的相关情况如下：

1、同方计算机

企业名称	同方计算机有限公司	法 定 代 表 人	周侠
注册资本	人民币 150,000 万元	成立日期	2004 年 03 月 04 日
社会信用代码	91320205758981762E	企业类型	有限责任公司（非自然 人投资或控股的法 人独资）
企业地址	无锡市锡山经济开发区（东亭）春笋东路 118 号		
主营业务	计算机设备研制、开发、生产、销售		
同方股份与 被担保人关系	同方计算机为同方股份全资子公司，同方股份持有其 100% 股权		
财务状况			
科目	2022 年 12 月 31 日 （经审计）	2023 年 6 月 30 日 （未经审计）	
资产总额（元）	4,168,034,039.75	4,007,888,567.70	
负债总额（元）	2,883,281,592.00	2,758,032,736.11	
净资产（元）	1,284,752,447.75	1,249,855,831.59	
资产负债率	69.18%	68.82%	
科目	2022 年度 （经审计）	2023 年 6 月 30 日 （未经审计）	
营业收入（元）	4,609,753,434.67	1,633,336,949.78	
净利润（元）	-422,360,080.24	-34,896,616.16	

2、Tongfang HongKong Limited

企业名称	Tongfang HongKong Limited	法 定 代 表 人	潘春节
社会信用代码	53427790-000	企业类型	香港注册公司
注册资本	美元 800 万元	成立日期	2010 年 12 月 8 日
企业地址	香港湾仔港湾道 6-8 号瑞安中心 27 楼 2701 室		
主营业务	计算机产品研发和销售		
同方股份与被担保人关系	Tongfang HongKong Limited 为同方股份全资子公司，同方股份持有其 100% 股权。		

财务状况

科目	2022 年 12 月 31 日 (经审计)	2023 年 3 月 31 日 (未经审计)
资产总额 (元)	1,502,281,577.66	1,679,051,768.77
负债总额 (元)	1,063,157,299.73	1,253,750,625.57
净资产 (元)	439,124,277.93	425,301,143.2
资产负债率	70.77%	74.67%
科目	2022 年度 (经审计)	2023 年 3 月 31 日 (未经审计)
营业收入 (元)	4,903,416,582.08	1,587,146,551.57
净利润 (元)	-118,789,896.56	-8,019,609.41

3、同方计算机（苏州）有限公司

企业名称	同方计算机（苏州）有限公司	法 定 代 表 人	潘春节
注册资本	人民币 2,500 万元	成立日期	2015 年 12 月 9 日
社会信用代码	91320594MA1MCHX19P	企业类型	有限责任公司（港澳台法人独资）
企业地址	苏州工业园区苏虹中路 200 号综合保税区西区 4D 厂房		
主营业务	计算机产品研发和生产		
同方股份与被担保人关系	同方计算机（苏州）有限公司为同方股份子公司同方国际之全资子公司，同方国际持有其 100% 股权。		

财务状况

科目	2022 年 12 月 31 日 (经审计)	2023 年 6 月 30 日 (未经审计)
资产总额 (元)	639,141,497.06	1,002,608,718.84
负债总额 (元)	612,973,306.88	973,983,361.33
净资产 (元)	26,168,190.18	28,625,357.51
资产负债率	95.91%	97.14%
科目	2022 年度 (经审计)	2023 年 6 月 30 日 (未经审计)
营业收入 (元)	2,221,913,857.09	2,074,123,804.05
净利润 (元)	998,067.97	2,125,561.72

根据同方股份披露的担保进展公告，上述被担保公司均非失信被执行人，不存在影响被担保人偿债能力的重大或有事项（包括担保、抵押、诉讼与仲裁事项），且上述被担保人的财务数据均为单体报表口径，非合并口径数据。

（二）本次承接担保的必要性和合理性

根据同方股份相关公告，本次担保承接事项是同方股份将标的资产在产权交易所公开挂牌转让的交易条件之一，意向方在报名时需出具承诺书。若软通智算成功摘牌，在本次交易完成后，软通智算将持有同方计算机 100%股权和同方国际 100%（含同方计算机（苏州）有限公司）。上述被担保人或被资助对象将纳入公司合并报表范围内，公司对被担保公司或被资助对象（包括下属全资/控股子公司、子公司之全资/控股子公司）的经营管理、财务等方面具有控制权，担保风险 and 财务资助风险可控，本次承接担保或提供财务资助不存在损害公司及中小股东利益的情形。

（三）本次提供担保或财务资助的相关安排

为了确保本次交易的顺利推进，上市公司拟承接同方股份及其所属子公司对标的公司的全部担保。由于自同方股份发布公告之日起至标的资产交割之日的期间，同方股份及其所属子公司对标的公司的实际担保金额可能发生变化，上市公司预计承接的担保总额不超过 200,000 万元。公司拟根据具体情况在前述承接担保总额的范围内提供担保和/或财务资助的方式承接担保。

1、本次提供担保情况

（1）预计担保方式及担保事项

公司拟承接同方股份及其所属子公司对标的公司全部担保的方式包括但不限于保证、抵押、质押等担保情形可能存在以下情形：（i）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；（ii）公司及公司控股子公司提供担保总额，超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；（iii）为资产负债率超过 70%的担保对象提供担保；（iv）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 5,000 万元；（v）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%。本次承接的担保不涉及对公司股东、

实际控制人及其关联人提供的担保。

公司拟承接的标的公司及下属公司担保事项可能存在金融机构贷款、信用证及其项下融资、承兑汇票、保函、保理、再保理、委托贷款、融资租赁、应收账款收益权到期兑付、转让的应收账款回购、履约担保、信托贷款、资产证券化、结构化融资提供担保等。具体融资和担保期限、实施时间等按与相关银行或其他金融机构最终商定的内容和方式执行。

公司拟承接的标的公司及下属公司担保预计无反担保。公司将根据相关规定和实际担保承接情况，视被担保对象具体情况要求其提供相应的反担保。

(2) 预计累计对外担保金额及逾期担保的金额

截至 2023 年 10 月 31 日，公司已审批的担保额度合计为 242,000 万元，实际担保余额合计人民币 132,000 万元，占公司 2022 年末经审计归属于母公司所有者权益的比例分别 24.06%和 13.12%，其中对子公司实际担保余额合计为 86,000 万元，子公司对子公司的实际担保余额合计为 46,000 万元。担保审批程序符合相关法律法规和公司章程的规定，且不存在逾期担保情形。

假设本次交易涉及标的公司及下属公司担保全部由上市公司以担保方式承接，以本次承接担保金额上限 200,000 万元计算，则公司预计担保额度合计金额将增加至 442,000 万元，实际担保余额合计金额将增加至 332,000 万元，占公司 2022 年末经审计归属于母公司所有者权益的比例分别为 43.94%和 33.01%。

2、本次提供财务资助情况

鉴于本次交易涉及标的公司及下属公司担保最终承接方式、期限和金额目前无法确定，为了保障担保承接工作的顺利衔接，作为替代方案，上市公司拟提供财务资助用于标的公司及其下属公司解除与同方股份及其下属子公司的担保。

(1) 预计财务资助事项

公司本次拟提供的财务资助事项，可能存在：(i) 被资助对象最近一期经审计的资产负债率超过 70%；(ii) 单次财务资助金额或者连续十二个月内提供财务资助累计发生金额超过公司最近一期经审计净资产的 10%。本次财务资助预计以借款方式为主，关于资助对象、方式、金额、期限、利息等具体内容将根据本

次交易涉及担保承接的实际情况由公司和被资助对象另行约定。

公司本次拟提供的财务资助不涉及为公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联人提供资金等财务资助的情形。

公司本次拟提供的财务资助预计不存在被资助对象或者其他第三方就财务资助事项提供担保的情形。公司将根据相关规定和实际担保承接情况，视被财务资助对象具体情况要求其提供相应的担保措施。

（2）预计累计财务资助金额

截至 2023 年 10 月 31 日，公司不存在对外提供财务资助的情形。假设本次交易涉及担保承接全部采用公司借款方式，以本次提供财务资助的金额上限 200,000 万元计算，则公司预计提供财务资助的合计金额为 200,000 万元，占公司 2022 年未经审计归属于母公司所有者权益的比例为 19.88%。

（四）担保协议或财务资助协议签署及后续安排、风险防范

公司为标的公司及其下属公司提供担保或财务资助事项以本次交易成功摘牌为前提条件。上市公司最终承接的担保金额或提供的借款金额以交割前双方实际交接的标的公司借贷规模情况为准。公司为标的公司及其下属公司提供担保或财务资助的具体内容以各方签署的担保协议或财务资助协议为准。若上市公司或子公司未能实施本次交易，则上述上市公司审议通过的因本次交易预计提供担保或财务资助的事项自动失效。

本次担保额度和财务资助额度的有效期自股东大会审议通过之日起至 2024 年度股东大会召开之日止，在有效期内任一时点就本次交易承接标的公司及其下属公司的担保余额和财务资助的合计金额不得超过股东大会审议通过的预计承接担保总额 200,000 万元（含本数）。

公司已制定《对外担保制度》、《对外提供财务资助管理制度》，加强风险管理，未来如若本次实际开展担保及财务资助，公司将密切关注其经营情况、财务状况与偿债能力，如发现或者判断出现不利因素，将及时采取相应措施，控制或者降低财务资助风险。公司将根据本次交易涉及的担保承接或财务资助提供情况和相关规定要求，持续披露本次交易涉及对外担保和财务资助事项的进展情况。

三、相关审议程序

（一）董事会意见

2023年11月8日，公司召开了第二届董事会第三次会议，审议通过《关于对外投资向子公司增资的议案》、《关于拟购买资产的议案》、《关于拟提供担保或财务资助议案》、《关于授权董事会及相关人士办理与交易相关事宜的议案》等，若本次交易得以成功实施，公司将实现从计算机软件服务业务向计算机硬件业务的产业链延伸，有利于业务布局，提升可持续发展能力及核心竞争力，公司因本次交易拟开展的对外担保及财务资助是为促成交易达成的必要准备，在公司风险可控范围之内，有利于促使交易的尽快达成。同意对子公司增资、拟进行资产收购及预计与本次交易相关的对外担保或财务资助和提请股东大会授权的事项。

（二）监事会意见

2023年11月8日，公司召开了第二届监事会第三次会议，审议通过《关于对外投资向子公司增资的议案》、《关于拟购买资产的议案》、《关于拟提供担保或财务资助议案》、《关于授权董事会及相关人士办理与交易相关事宜的议案》等，公司本次对子公司增资、拟进行资产收购及预计进行对外担保或财务资助，旨在原有业务的基础上新增计算机硬件业务，构建公司软硬件一体化的发展模式，为客户提供更加完善的解决方案、提升用户体验、实现技术创新，并带来更好的产品协同和市场响应能力，符合上市公司的战略发展方向，有利于丰富公司的产品结构和服务范围，增加收入规模，提升公司在数字产业领域的综合竞争力，预计可能开展的对外担保或财务资助为额度审议，风险可控。同意子公司增资、拟进行资产收购及预计与本次交易相关的对外担保或财务资助和提请股东大会授权的事项。

（三）独立董事意见

经审查：公司拟对子公司增资和子公司拟收购资产事项符合上市公司战略规划和业务发展需要，不会损害公司及其股东、特别是中小股东的利益，符合公司经营发展的实际要求。公司预计的对外担保及财务资助，是基于本次交易和在公司可承受范围内开展的，有利于促进本次交易的达成。提请股东大会授权事项均为必要合理的。公司对议案的审议程序符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板

股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，该等事项不存在损害公司利益及股东尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司上述议案事项内容，同意将本次交易的相关议案提交公司股东大会审议。

四、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：软通动力拟提供担保或财务资助的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，履行了必要的程序，符合相关的法律法规及交易所规则的规定，该事项尚需提交公司股东大会审议。公司拟提供担保或财务资助是基于本次交易的必要安排，担保或财务资助额度参考标的公司担保情况拟定，具备合理交易背景。综上所述，保荐机构对公司本次拟提供担保或财务资助的事项无异议。

（此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于软通动力信息技术（集团）股份有限公司拟提供担保或财务资助的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：_____

黄亚颖

张宗源

中信建投证券股份有限公司

2023年11月9日