

平安证券股份有限公司

关于深圳市桑达实业股份有限公司

发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之

标的资产 2021 年度业绩承诺实现情况核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称“平安证券”或“本独立财务顾问”），作为深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》等有关规定，对业绩承诺补偿义务人作出的 2021 年度业绩承诺实现情况进行了认真核查，特发表意见如下：

一、本次发行股份购买资产情况

2020 年 1 月 20 日，公司第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的提案》等议案，公司拟拟向中国电子信息产业集团有限公司等特定对象发行股份购买其合计持有的中国系统 96.7186% 股权。

2021 年 2 月 26 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市公司并购重组审核委员会 2021 年第 3 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。

2021 年 4 月 1 日，公司取得中国证监会出具的《关于核准深圳市桑达实业股份有限公司向中国电子信息产业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]1018 号），核准公司向包含中国电子信息产业集团有限公司在内的 15 名交易对方发行股份购买相关资产，并发行股份募集配套资金不超过人民币 200,000 万元。

2021年4月15日公司完成本次交易标的公司中国系统96.7186%的股权过户手续及相关工商变更登记，公司现合计持有中国系统96.7186%股权。

本次交易中，公司发行股份购买资产情况如下：

序号	交易对方	本次交易的中国系统股权比例(%)	交易价格(万元)	股份对价(万元)	股份数量(股)
1	中国电子信息产业集团有限公司	29.2857	224,943.57	224,943.57	199,241,427
2	中电金投控股有限公司	11.4286	87,782.86	87,782.86	77,752,752
3	陈士刚	7.1429	54,864.29	54,864.29	48,595,470
4	中电海河智慧新兴产业投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	7.1429	54,864.29	54,864.29	48,595,470
5	工银金融资产投资有限公司	7.1429	54,864.29	54,864.29	48,595,470
6	横琴宏德嘉业投资中心(有限合伙)	5.2300	40,171.63	40,171.63	35,581,603
7	横琴宏图嘉业投资中心(有限合伙)	5.2300	40,171.63	40,171.63	35,581,603
8	横琴宏达嘉业投资中心(有限合伙)	4.5121	34,657.77	34,657.77	30,697,758
9	德盛投资集团有限公司	4.1979	32,243.74	32,243.74	28,559,557
10	横琴宏伟嘉业投资中心(有限合伙)	4.1014	31,503.07	31,503.07	27,903,518
11	深圳优点投资有限公司	3.2814	25,204.65	25,204.65	22,324,758
12	中国瑞达投资发展集团有限公司	2.8571	21,945.71	21,945.71	19,438,188
13	深圳市总章隆盛实业有限公司	2.4607	18,900.75	18,900.75	16,741,139
14	横琴宏景嘉业投资中心(有限合伙)	1.6407	12,602.33	12,602.33	11,162,379
15	珠海宏寰嘉业投资中心(有限合伙)	1.0643	8,174.78	8,174.78	7,240,725
合计		96.7186	742,895.35	742,895.35	658,011,817

二、业绩承诺的具体情况

(一) 业绩承诺情况

本次业绩承诺的补偿义务人为中国电子信息产业集团有限公司、中电金投控股有限公司、陈士刚、横琴宏德嘉业投资中心(有限合伙)、横琴宏图嘉业投资中

心(有限合伙)、横琴宏达嘉业投资中心(有限合伙)、横琴宏伟嘉业投资中心(有限合伙)、横琴宏景嘉业投资中心(有限合伙)、珠海宏寰嘉业投资中心(有限合伙)、中国瑞达投资发展集团有限公司。

根据公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》及相关补充协议，就标的公司在业绩承诺期内净利润进行承诺，具体情况如下：

2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度
52,000 万元	64,000 万元	80,000 万元	87,000 万元

上述净利润是指中国系统合并财务报表中扣除非经常性损益（非经常性损益的认定标准以中国证监会相关规定为准）后归属于母公司所有者的净利润。若募集配套资金成功实施，在计算中国系统于业绩承诺期的实际净利润时还应扣除募集资金投入带来的影响，包括：1、已投入募集资金所产生的募投项目经营收益或经营亏损；2、暂未使用的其余应用于中国系统募投项目的募集资金产生的利息收益；3、如公司以借款方式将募集资金投入中国系统，还应扣除该等借款的相应利息。

在业绩承诺期任意一个会计年度结束后，公司有权适时（不晚于每个会计年度结束之日起四个月内）聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对中国系统实现净利润进行审查，出具《专项审核报告》。中国系统在业绩承诺期内各会计年度的实现净利润应根据《专项审核报告》为依据确定。

（二）补偿方式

若中国系统业绩承诺期内未能实现承诺净利润，则补偿义务人应以通过本次交易而取得的对价股份对上市公司进行补偿。具体如下：

1、公司有权在约定的期限内，依据下述公式计算并确定补偿义务人需补偿的金额及股份数量；

在业绩承诺期内，如截至任一会计年度当年年末累计实现净利润低于截至当年年末累计承诺净利润的，则当期应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润－截至当期期末累计实现净利润）÷业绩承诺期承诺净利润总和×标的资产的交易价格－已补偿金额。

当期应补偿股份数=当期应补偿金额÷本次发行价格

补偿义务人应根据约定进行逐年补偿,如依据前述公式计算出的应补偿股份数额小于0时,按0取值;往期已补偿的股份数额不予冲回。

2、公司在业绩承诺期内实施转增或股票股利分配的,则需补偿的股份数量相应调整为:应补偿股份数(调整后)=应补偿股份数(调整前)×(1+转增或送股比例)。

3、补偿义务人就应补偿股份数所获得的已分配现金股利应向公司作相应返还,计算公式为:返还金额=截至补偿前每股已获得的现金股利(税后)×当年应补偿股份数。如公司实施派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,将按照相关规定对返还金额进行相应调整。

4、在计算得出并确定补偿义务人当年需补偿的股份数量后,该等股份将由公司在股东大会审议通过后30日内以1元总价回购并注销。

三、业绩承诺完成情况

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《深圳市桑达实业股份有限公司业绩承诺完成情况审核报告》(信会师报字[2022]第ZG11111号),中国系统2021年度业绩承诺完成情况如下:

年度	扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润承诺数	扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润完成数	完成数高于承诺数
2021年度	52,000万元	53,378.86万元	1,378.86万元

中国系统扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润2021年度完成数高于承诺数,已完成业绩承诺。

四、独立财务顾问核查意见

独立财务顾问认为:本次交易涉及的中国系统2021年度业绩承诺已实现,业绩承诺的补偿义务人的相关业绩承诺得到了有效履行,2021年度无需对公司进行补偿。

（此页无正文，为《平安证券股份有限公司关于深圳市桑达实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产 2021 年度业绩承诺实现情况核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人：

齐雪麟

江昊礼

平安证券股份有限公司

2022 年 4 月 21 日