

开源证券股份有限公司  
关于  
关于西安博通资讯股份有限公司  
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项目  
舆情情况的专项核查报告

独立财务顾问



二〇二三年十一月

## 上海证券交易所：

开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”、“本独立财务顾问”）就西安博通资讯股份有限公司（以下简称“博通股份”、“上市公司”、“公司”）自 2023 年 8 月 21 日本次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项目向上海证券交易所申报之日起，至本专项核查报告出具之日，持续关注媒体报道，本独立财务顾问通过公开网络检索等方式核查的相关舆情情况，并就核查情况出具专项核查报告如下：

### 一、本次交易相关的媒体报道情况

经统计，自 2023 年 8 月 21 日至本专项核查报告出具之日，针对上市公司本次重组事宜，主流媒体中与本次交易相关的媒体报道情况如下所示：

序号	时间	媒体名称	报道标题	主要关注事项
1	2023.10.16	中国网财经	博通股份 14 年四次跨行业重组告败，再谋并购公司控制权等情况遭问询	①跨行业并购 ②十四年间四次筹划跨界重组均告失败 ③公司业绩承诺可实现性
2	2023.10.16	经济参考网	博通股份跨行业并购重组遭上交所问询，公司近十多年筹划四次跨界重组均告失败	①跨行业并购 ②交易所提出 23 个大问题 ③筹划四次跨界重组均告失败
3	2023.10.12	银柿财经	抛出 14 年内第 5 个重组方案，民办高校母公司博通股份为何执迷转型	①跨行业并购，能否驾驭 ②十四年间谋划 4 次重组均失败 ③核心教育资产面临政策风险
4	2023.10.11	界面新闻	博通股份跨行业收购事项遭问询，被追问公司控制权是否发生变更标的资产是否存在失控风险	①教育类业务未来 3 年内出售计划 ②跨行业并购

## 二、本次交易相关的媒体报道情况分析

对上述媒体报道中的关注事项进行分类及分析如下：

序号	关注事项分类	关注事项回复	是否构成重大舆情
1	跨行业并购	见博通股份关于审核问询函回复之“2. 关于整合风险”相关回复	否
2	最近四次筹划跨界重组均告失败	见博通股份关于审核问询函回复之“1. 关于交易性质”相关回复	否
3	业绩承诺可实现性	见重组报告书之“六、本次交易评估情况”之“业绩承诺及可实现性”	否
4	交易所提出 23 个大问题	各个问题回复具体见博通股份关于审核问询函回复	否
5	核心教育资产面临政策风险	见博通股份关于审核问询函回复之“1. 关于交易性质”相关回复	否
6	教育类业务未来 3 年内出售计划	见博通股份关于审核问询函回复之“1. 关于交易性质”相关回复	否

## 三、独立财务顾问核查意见

### （一）核查程序

针对本次重组相关的媒体关注情况，独立财务顾问履行了以下核查程序：

1、持续关注媒体报道，通过百度等网络公开渠道检索主流官方媒体，对媒体关于博通股份本次重组相关的报道进行了全面搜索，就相关媒体关注所涉事项进一步核查是否存在信息披露问题或影响博通股份本次重组的实质性障碍情形；

2、将报道内容与博通股份本次重组相关申请文件进行了逐项对比和分析，核查博通股份信息披露是否真实、准确、完整。

### （二）核查意见

经核查，独立财务顾问认为：

1、上述媒体仅对上市公司所披露信息进行客观摘录及评价，未对上市公司信息披露的真实性、准确性、完整性进行质疑；

2、截至本专项核查报告出具之日，针对媒体报道事项，独立财务顾问已在本次重组相关申请文件中进行了充分披露和说明，不存在虚假记载、误导性陈述

或者重大遗漏。

3、上述关于上市公司重组的媒体报道事项，不存在影响本次重组的实质性障碍情形。

(以下无正文)

（本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于西安博通资讯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项目舆情情况的专项核查报告》之签章页）

财务顾问主办人：

\_\_\_\_\_  
刘艳玲

\_\_\_\_\_  
林新龙

\_\_\_\_\_  
尹坤

开源证券股份有限公司

年 月 日