

中信证券股份有限公司
关于易点天下网络科技股份有限公司
2023 年度申请银行授信额度及对外担保额度预计
的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）担任易点天下网络科技股份有限公司（以下简称“易点天下”、“上市公司”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构和主承销商，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13号——保荐业务》以及《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》等有关规定，对易点天下2023年度申请银行授信额度及对外担保额度预计的事项进行了核查，具体情况如下：

一、授信及担保情况概述

（一）授信情况概述

根据公司及下属公司2023年度日常经营及业务发展资金需要，公司及下属公司拟于2023年度向银行申请总额不超过人民币225,000万元（或等值外币）的授信额度，具体金额以各家银行实际审批的授信额度为准。在上述授信额度内，提议授权公司总经理或其指定的授权代理人在额度范围内签署授信相关文件，并由公司资金管理部负责银行授信相关事项的组织实施和管理。银行授信内容包括但不限于流动资金贷款、项目贷款、各类商业票据开立及贴现、银行保函、保理、银行承兑汇票、开立信用证等。各银行具体授信额度、授信种类、贷款利率、费用标准、授信期限等以公司与银行最终协商签订的授信或借款协议为准。

（二）担保情况概述

为满足公司日常经营的资金需要，统筹安排融资事务，公司拟为银行和其他融资机构融资业务提供担保；同时，为保证公司及下属公司与大媒体长期稳定的

合作关系，促进业务发展，公司拟为大媒体流量采买业务提供担保。

公司2023年度拟新增对外担保额度为人民币276,140.00万元（或等值外币），在上述额度范围内提请股东大会授权公司管理层审批具体的担保事宜（包括但不限于审批单项融资担保、与相关当事方签署担保协议、办理担保相关手续、在对外担保总额度范围内适度调整各被担保人的担保额度）。

前述额度范围内的担保情形包括：公司为下属公司提供担保、下属公司为公司提供担保、公司下属公司之间相互提供担保，担保方式包括但不限于保证、抵押、质押等。

本次申请授信额度及对外担保额度预计事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过，尚需提交公司2023年第一次临时股东大会审议通过，额度有效期自临时股东大会审议通过之日起12个月。

二、提供担保额度预计情况

在上述担保额度范围内，公司拟为资产负债率大于等于70%的公司提供担保额度为人民币221,140.00万元（或等值外币），为资产负债率小于70%的公司提供担保额度为人民币55,000.00万元（或等值外币）。具体如下：

单位：万元

分类	担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一年或一期资产负债率 ¹	截至目前担保余额 ²	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保	
为资产负债率小于等于70%的公司提供担保	融资类担保	公司/下属公司	易点天下网络科技股份有限公司	-	0.53%	-	50,000.00	15.64%	否
		公司/下属公司	西安点告网络科技有限公司	100%	22.10%	-	5,000.00	1.56%	否
		小计	-	-	-	-	55,000.00	17.20%	-
为资产负债率大于等于70%的公司提供担保	业务类担保	公司/下属公司	Click Tech Limited	100%	85.58%	1,692.67	29,540.00	9.24%	否
		公司/下属公司	西安点聚创网络科技有限公司	99%	77.63%	-	7,200.00	2.25%	否

分类	担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一年或一期资产负债率 ¹	截至目前担保余额 ²	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保	
	公司/下属公司	西安广知网络科技有限公司	100%	97.68%	1,629.00	29,800.00	9.32%	否	
		小计	-	-	-	3,321.67	66,540.00	20.81%	-
	融资类担保	公司/下属公司	Click Tech Limited	100%	85.58%	-	116,600.00	36.47%	否
			西安广知网络科技有限公司	100%	97.68%	-	38,000.00	11.88%	否
		小计		-	-	-	154,600.00	48.35%	-
		合计					3,321.67	276,140.00	86.36%

注 1：以被担保方最近一年经审计财务报表及最近一期财务报表数据孰高为准；

注 2：截至 2023 年 2 月 27 日。

公司可以根据实际情况，在上述额度范围内，在符合要求的担保对象之间进行担保额度的调剂。担保额度的调剂以不跨过资产负债率超过70%的标准进行调剂；新设立、收购的全资、控股子公司亦在上述额度内进行调剂。

三、被担保人基本情况

（一）西安点告网络科技有限公司

被担保人名称	西安点告网络科技有限公司
成立日期	2015年6月12日
注册地点	陕西省西安市高新区天谷八路156号软件新城研发基地二期C3栋楼904室
法定代表人	邹小武
注册资本	178,207.80万元人民币
经营范围	广告的设计、制作、代理、发布（须经审批的除外）；计算机软件开发、销售及网上销售；电脑图文设计；系统集成；计算机技术开发及技术服务；增值电信业务；电子商务平台及电子商务技术服务；货物与技术的进出口经营（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
股权结构	易点天下网络科技股份有限公司持股100%
与上市公司存在的关联关系	公司全资子公司
最新的信用等级状况	无外部评级

被担保人最近一年一期的主要财务指标：

单位：万元

会计期间	2021年1-12月 / 2021年12月31日	2022年1-9月 / 2022年9月30日
资产总额	163,372.94	269,159.44
负债总额	36,112.77	50,911.76
净资产	127,260.17	218,247.68
营业收入	49,919.74	36,322.67
利润总额	23,170.64	25,698.72
净利润	20,057.67	21,820.16
或有事项	无	无
是否经审计	是	否

(二) Click Tech Limited

被担保人名称	Click Tech Limited
成立日期	2015年7月23日
注册地点	Room 1702, 17/F, Hong Kong Trade Centre Nos. 161-167 Des Voeux Road Central, Hong Kong
注册资本	23,000万美元
经营范围	互联网广告的设计、制作、发布、代理
股权结构	西安点告网络科技有限公司持股100%
与上市公司存在的关联关系	公司全资孙公司
最新的信用等级状况	无外部评级

被担保人最近一年一期的主要财务指标：

单位：万元

会计期间	2021年1-12月 / 2021年12月31日	2022年1-9月 / 2022年9月30日
资产总额	347,720.64	310,321.49
负债总额	297,587.60	239,033.17
净资产	50,133.04	71,288.32
营业收入	338,483.61	161,271.79
利润总额	4,560.85	1,387.06
净利润	3,832.23	1,364.09
或有事项	无	无
是否经审计	是	否

(三) 西安点聚创网络科技有限责任公司

被担保人名称	西安点聚创网络科技有限责任公司
成立日期	2019年4月30日
注册地点	陕西省西安市高新区天谷八路156号软件新城研发基地二期C3栋楼1002室
法定代表人	杨晓鸥
注册资本	2,000万元人民币
经营范围	一般项目：软件开发；广告发布；广告设计、代理；广告制作；软件销售；图文设计制作；信息系统集成服务；网络技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：药品互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
股权结构	西安点告网络科技有限公司持股99%，西安正太网络科技有限公司持股1%
与上市公司存在的关联关系	公司控股孙公司
最新的信用等级状况	无外部评级

被担保人最近一年一期的主要财务指标：

单位：万元

会计期间	2021年1-12月 / 2021年12月31日	2022年1-9月 / 2022年9月30日
资产总额	9,858.61	108,596.30
负债总额	6,826.88	84,302.37
净资产	3,031.73	24,293.93
营业收入	18,566.19	18,704.52
利润总额	1,202.04	3,849.83
净利润	1,031.87	3,262.21
或有事项	无	无
是否经审计	是	否

(四) 西安广知网络科技有限公司

被担保人名称	西安广知网络科技有限公司
成立日期	2016年1月25日
注册地点	陕西省西安市高新区天谷八路156号软件新城研发基地二期C3栋楼905室
法定代表人	邹小武
注册资本	500万元人民币

被担保人名称	西安广知网络科技有限公司
经营范围	一般经营项目：广告的设计、制作、发布、代理；计算机软件开发、销售；电脑图文设计；系统集成；计算机技术开发及技术服务。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）
股权结构	西安点告网络科技有限公司持股100%
与上市公司存在的关联关系	公司全资孙公司
最新的信用等级状况	无外部评级

被担保人最近一年一期的主要财务指标：

单位：万元

会计期间	2021年1-12月 / 2021年12月31日	2022年1-9月 / 2022年9月30日
资产总额	31,254.84	82,517.40
负债总额	27,710.29	80,600.84
净资产	3,544.56	1,916.56
营业收入	16,171.35	10,205.27
利润总额	1,258.60	1,589.22
净利润	1,069.81	1,628.00
或有事项	无	无
是否经审计	是	否

以上被担保公司均为非失信被执行人。

四、担保协议主要内容

上述担保为公司及下属公司向银行申请融资和大媒体流量采买业务提供的担保额度预计，在担保额度内，公司及下属公司将按实际担保金额签署具体担保协议。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本核查意见出具日，公司及下属公司提供担保总余额为人民币3,321.67万元，占公司最近一期经审计净资产的比例为1.04%。公司及下属公司未发生对合并报表外单位提供担保的情形。

公司及下属公司无逾期债务对应的担保、涉及诉讼的担保，无因担保被判决败诉的情况，亦无为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。

六、审议意见

（一）董事会意见

2023年2月27日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于2023年度申请银行授信额度及对外担保额度预计的议案》，董事会认为：公司本次申请银行授信额度及对外担保额度预计事项有利于公司及下属公司日常经营业务的更好开展，有利于提升公司融资能力；同时，大媒体根据业务量对公司及下属公司提供信用额度支持，使公司及下属公司获得在一定额度和期限内的付款账期，无需全额预付款项，提高资金使用率，有利于进一步扩大业务规模效应，提升公司业务竞争力。

本次对外担保额度预计的对象为公司及下属公司，资信状况良好，担保风险可控，不存在损害公司及全体股东利益的情形。董事会同意本次申请银行授信额度及对外担保额度预计事项，并将该议案提请股东大会审议。

公司为控股孙公司西安点聚创网络科技有限责任公司提供担保，该公司其他股东未按出资比例提供同等担保或者反担保。公司全资子公司西安点告网络科技有限公司持有该公司99%股权，公司对其有绝对控制权，财务风险处于公司有效的控制范围之内，该公司经营情况正常，具备偿还债务的能力，公司对其提供的担保不会损害公司的利益。

（二）监事会意见

2023年2月27日，公司第四届监事会第七次会议审议通过了《关于2023年度申请银行授信额度及对外担保额度预计的议案》，监事会认为：公司本次申请银行授信额度及对外担保额度预计事项有利于公司及下属公司日常经营业务的更好开展，符合公司整体利益。本次提供担保的对象为公司及下属公司，担保风险可控；同时本次担保内容及决策程序符合法律法规相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。监事会同意本次申请银行授信额度及对外担保额度预计事项。

（三）独立董事意见

经核查，独立董事认为：本次申请银行授信额度及对外担保额度预计事项符

合《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》以及《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等相关法律、法规和规范性文件的规定，决策程序合法有效，本次担保对象为公司及下属公司，信誉状况良好，不存在通过对外担保损害公司利益及其他股东利益的情形。因此，独立董事一致同意上述申请银行授信额度及对外担保额度预计事项，并同意将该议案提请股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次2023年度申请银行授信额度及对外担保额度预计是基于公司日常经营及业务发展资金需要，可进一步促进公司业务的开展，符合上市公司利益，该事项已经公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第七次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，尚需提交股东大会审议，其决策程序合法、有效，符合法律法规及相关规范性文件的规定，未损害公司及股东的利益。

综上，保荐机构对公司2023年度申请银行授信额度及对外担保额度预计的相关事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于易点天下网络科技股份有限公司
2023年度申请银行授信额度及对外担保额度预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

李亦中

杨 腾

中信证券股份有限公司

2023年2月28日