

**国泰君安证券股份有限公司关于  
远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司  
差异化分红事项的核查意见**

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“保荐人”、“国泰君安”）作为正在履行远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司（以下简称“盛邦安全”、“公司”）持续督导工作的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等有关法律、法规以及《远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，对盛邦安全2023年度利润分配所涉及的差异化分红（以下简称“本次差异化分红”）相关事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

**一、差异化分红的原因**

2024年2月6日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司以超募资金及自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股股份。回购的股份将在未来适宜时机用于员工持股计划或股权激励，并在回购完成后3年内予以转让。若公司未能在股份回购实施结果暨股份变动公告日后3年内使用完毕已回购股份，尚未使用的已回购股份将予以注销。回购价格不超过50元/股（含），回购资金总额不低于人民币1,500万元（含），不超过人民币3,000万元（含），回购期限自公司董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内。截至2024年6月12日，公司已实际回购股份586,326股，回购股份全部存放于公司股份回购专用账户。

根据《上市公司股份回购规则》等有关规定，上述公司回购的股份不参与利润分配。因此，盛邦安全2023年度利润分配实施差异化分红。

## 二、差异化分红方案

根据盛邦安全2023年年度股东大会审议通过的《关于2023年度利润分配预案的议案》，公司拟以2023年度实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.6元（含税），不进行资本公积金转增，不送红股。

截至2024年3月31日，公司总股本75,399,000股，扣除回购专用证券账户中股份数253,000股，以此计算合计拟派发现金红利4,508,760元（含税）。在实施权益分派的股权登记日前，公司应分配股数（总股本扣除公司回购专用证券账户股份余额）发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

根据公司2024年6月12日披露的《关于调整公司2023年度利润分配方案每股分配比例的公告》，自公司2023年度利润分配预案披露之日起至2024年6月12日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式实施回购，回购专用证券账户中股份数由253,000股增至586,326股，因此，扣减回购专用证券账户的股份数量后，本次实际参与分配的股份数量为74,812,674股。基于上述实际参与分配的股份数量变化，公司依据分配总额不变的原则，相应调整每股分配比例，每股派发现金红利由0.06元（含税）调整为0.06027元（含税），利润分配总额由4,508,760元（含税）调整为4,508,959.86元（含税）。

## 三、本次差异化分红的计算依据

截至本核查意见出具之日，公司总股本75,399,000股，扣除回购专用证券账户中股份数586,326股，本次实际参与分配的股本数为74,812,674股。

根据上海证券交易所的相关规定，公司按照以下公式计算除权除息开盘参考价：除权（息）参考价格=（前收盘价格-现金红利）÷（1+流通股份变动比例）。前收盘价格为本次差异化分红申请的前一交易日的收盘价。

公司本次仅进行现金分红，无资本公积金转增股本和送红股。因此，公司流通股不会发生变化，流通股份变动比例为0。

实际分派的每股现金股利=4,508,760÷(75,399,000-586,326)≈0.06027元（含税，保留小数点后5位）

虚拟分派的现金红利= (参与分配的股本总数 × 实际分派的每股现金红利) / 总股本= (75,399,000-586,326) × 0.06027 ÷ 75,399,000 ≈ 0.0598元/股

以本次差异化分红申请的前一交易日 (2024年6月12日) 收盘价格29.54元/股为参考计算:

根据实际分派计算的除权(息)参考价格= (前收盘价格-现金红利) / (1+流通股份变动比例) = (29.54-0.06027) ÷ (1+0) =29.47973元/股

根据虚拟分派计算的除权除息参考价格 = (前收盘价格-现金红利) ÷ (1+通股份变动比例) = (29.54-0.0598) ÷ (1+0) =29.48020元/股

除权除息参考价格影响= (根据实际分派计算的除权除息参考价格-根据虚拟分派计算的除权除息参考价格) /根据实际分派计算的除权除息参考价格 = (29.47973-29.48020) /29.47973 < 1%

综上, 本次实施差异化权益分派对除权除息参考价格影响的绝对值在1.00%以下, 因此公司累计回购的股份是否参与分红对除权除息参考价格影响较小。

#### 四、保荐人意见

经核查, 保荐人认为: 公司本次差异化分红事项不存在违反《公司法》《证券法》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的情形, 不存在损害上市公司和全体股东利益的情形。

综上, 保荐人对盛邦安全本次差异化分红事项无异议。

(以下无正文)

(本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司差异化分红事项的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：

保荐代表人签字：董冰冰  
董冰冰

张扬文  
张扬文

国泰君安证券股份有限公司



2024年6月12日