

中信证券股份有限公司
关于沈阳机床股份有限公司
向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请
综合授信额度暨关联交易的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈机股份”或“公司”）非公开发行股票及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主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7号——交易与关联交易》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对沈机股份向通用技术集团、通用财务公司及环球租赁申请综合授信额度暨关联交易进行了核查，核查具体情况如下：

一、交易基本情况介绍

根据公司生产经营需要，沈机股份全年拟分别向中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”）申请借款额度2亿元、向通用技术集团财务有限责任公司（以下简称“通用财务公司”）申请综合授信额度22.5亿元、向中国环球租赁有限公司（以下简称“环球租赁”）申请融资租赁授信额度0.51亿元。其中通用技术集团财务有限责任公司综合授信内容包括但不限于人民币贷款、承兑汇票、贴现、保函及其他形式的资金融通和信用支持，以满足公司全年资金及业务需求。

2023年4月27日，公司召开第九届第三十六次董事会审议通过《关于向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度暨关联交易的议案》。表决时关联董事进行了回避。非关联董事一致通过该关联交易议案，独立董事已对本次关联交易发表了独立意见，同意将此项关联交易提交董事会审议。同时，公司第九届第十八次监事会审议通过该议案，关联监事进行了回避。

通用技术集团为公司控股股东，通用财务公司、环球租赁均为通用技术集团下属子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》的规定，本次交易构

成关联交易。

本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不构成重组上市，不需要经过有关部门批准。

此项关联交易尚需提交2022年度股东大会审议，与该关联交易有利害关系的关联人届时将回避表决。

（一）关联方介绍

1. 中国通用技术（集团）控股有限责任公司

注册资本：750,000万元人民币

法定代表人：于旭波

企业类型：有限责任公司（国有独资）

住所：北京市丰台区西营街1号院通用时代中心

主要经营范围：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；投资；资产经营、资产管理；进出口业务；承包境外工程和境内国际招标工程；设计和制作印刷品广告；广告业务；自有房屋出租。

2. 通用技术集团财务有限责任公司

注册资本：530,000万元人民币

法定代表人：冯松涛

企业性质：其他有限责任公司

住所：北京市丰台区西营街1号院通用时代中心

主要经营范围：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项收付；对成员单位提供担保；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；从事同业拆借；办理成员单位之间的委托贷款和委托投资（股票二级市场除外）；对成员单位办理贷款及融资租赁；承销成员单位的企业债券；有价证券投资（股票二级市场除外）；保险兼业代理业务；成员单位产品的买方信贷、融资租赁。

3. 中国环球租赁有限公司

注册资本：美元96,888.7616万元

法定代表人：彭佳虹

企业性质：有限责任公司（台港澳法人独资）

住所：北京市东城区崇文门外大街8号院1号楼5层西塔501、502、503、504

主要经营范围：融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；进出口代理，医疗器械销售，机电产品批发。

（二）关联交易主要内容和定价政策

公司拟向通用技术集团申请借款额度2亿元。公司向通用技术集团借款利率参照通用技术集团规定的借款利率执行，不高于外部金融市场同期贷款利率。

公司拟向通用技术集团财务有限责任公司申请综合授信22.5亿元，其中开立承兑汇票12.9亿元，票据贴现6.5亿元、保函0.1亿元、流动资金贷款3亿元，通用技术集团财务有限责任公司额度内可根据公司经营需要调整或新增其他融资业务品种。公司与通用财务公司签订了相关金融服务协议，通用财务公司提供金融服务的利率标准在国家政策及相关法律、法规、监管规定允许的范围内执行。

公司拟向中国环球租赁有限公司申请融资租赁授信0.51亿元，用于技改项目投资等固定资产购置相关的融资租赁业务。环球租赁提供融资租赁服务的费率标准在国家政策及相关法律、法规、监管规定允许的范围内执行。

二、关联交易目的和对上市公司的影响

公司向通用技术集团、通用财务公司、环球租赁申请借款、综合授信及融资租赁授信等，可以为公司生产经营、技改投资及推进司法重整后续工作提供资金支持，对优化财务结构、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险均起到积极作用。

上述关联交易符合公司经营发展需要，是公司经营活动的市场行为，不会对公司的独立性造成影响。上述关联交易符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及其他股东，特别是中小股东利益的情况。

三、上述关联交易履行的审批程序

2023年4月27日公司召开第九届董事会三十六次会议、第九届监事会十八次会议，审议通过了《关于向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度暨关联交

易的议案》，独立董事对本次交易进行了事前认可并发表了独立意见。

（一）董事会意见

公司第九届第三十六次董事会审议通过了《关于向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度暨关联交易的议案》，同意公司向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度暨关联交易事项。

（二）监事会意见

公司第九届监事会第十八次会议作出决议，认为向通用技术集团、通用财务公司及环球租赁申请综合授信额度是基于公司正常生产经营需要，关联交易定价公允，不会影响上市公司的独立性，不存在损害中小投资者的利益。

（三）独立董事事前认可及独立意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》等有关规定，公司独立董事事前核查了上述关联交易的有关材料，对上述关联交易予以事前认可并发表独立意见。

独立董事发表事前认可意见认为：“我们会前对该议案进行了审查，认为公司向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度是为满足公司全年资金及业务需求。此项交易没有损害公司及全体股东尤其是中小股东的利益，我们同意将本议案提交公司董事会审议。公司向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度是为满足公司全年资金及业务需求。此项交易没有损害公司及全体股东尤其是中小股东的利益；公司董事会在审议该议案时关联董事回避了对该事项的表决。同意公司向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度暨关联交易事项。同意将该议案提交股东大会审议。”

三、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

沈机股份关于向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度暨关联交易的事项已经公司第九届董事会第三十六次会议、第九届监事会第十八次会议审议通过，关联董事、关联监事已回避表决，独立董事进行了事前认可并已发表了明确的同意意见，上述

关联交易尚需提交公司股东大会审议。本次事项符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求，公司履行了必要的内部审核程序，有利于满足公司的日常经营需求。

综上：本保荐机构对发行人本次与通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度的关联交易事项无异议。

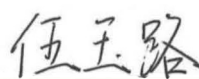
（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于沈阳机床股份有限公司向通用技术集团、财务公司及环球租赁申请综合授信额度暨关联交易的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



石建华



伍玉路



2023年10月28日