国信证券股份有限公司
关于武汉力源信息技术股份有限公司
为全资子公司提供担保事项的核查意见

国信证券股份有限公司（以下称“国信证券”、“保荐机构”）作为武汉力源信息技术股份有限公司（以下简称“力源信息”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等有关规定，对力源信息第二届董事会第十八次会议审议通过的为全资子公司提供担保事项进行了审慎核查，并发表如下意见：

一、担保情况概述

公司的全资子公司武汉力源（香港）信息技术有限公司（以下简称“香港力源”）因经营需要，向中国民生银行香港分行申请 1,500 万美元综合授信额度，并由公司为香港力源提供连带责任担保，最终担保金额以银行实际审批结果为准，担保期限为自融资发生之日起一年。

2014 年 8 月 19 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于为全资子公司武汉力源（香港）信息技术有限公司向银行申请综合授信提供担保的议案》。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《武汉力源信息技术股份有限公司章程》等规定，本次对外担保的金额超过公司 2013 年经审计净资产的 10%，尚需提交公司股东大会审议。

二、被担保人基本情况

项目	基本情况
公司名称	武汉力源（香港）信息技术有限公司
成立时间	2008 年 4 月 30 日

注册资本	10 万美元
法定代表人（执行董事）	胡戎
注册地	香港荃湾时贸广场 7 楼
股东构成	本公司持有 100%的股权
经营范围	电子产品、电子元器件、信息技术及相关成套产品的开发与研制、生产、销售及技术服务

截至 2013 年 12 月 31 日，香港力源资产总额 73,649,595.87 元，负债总额 38,500,517.17 元，净资产 35,149,078.70 元，资产负债率 52.28%，以上数据已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

截至 2014 年 7 月 31 日，香港力源资产总额 100,678,377.30 元，负债总额 57,344,169.01 元，净资产 43,334,208.29 元，资产负债率 56.96%，以上数据未经审计。

截至 2014 年 8 月 19 日，香港力源不存在担保、抵押、诉讼与仲裁等事项。

三、担保协议的主要内容

1、担保方式：连带责任担保。

2、担保金额：为香港力源向中国民生银行香港分行申请银行综合授信额度 1,500 万美元提供担保，最终担保金额以银行实际审批结果为准，香港力源将根据实际经营情况进行贷款。

3、担保期限：从融资发生之日起一年。

4、反担保：公司与香港力源已签署了反担保协议。

四、董事会意见

公司全资子公司香港力源作为本公司设在香港的采购及销售窗口，目前处于快速发展阶段，为支持该公司经营对资金的需要，公司决定为其向民生银行申请综合授信提供担保，且香港力源资产质量优良，经营状况良好，有很好的资信状况，能按时偿还债务，公司董事会认为对香港力源向民生银行申请综合授信提供担保是必要、可行、较为安全的；其次，香港力源也采取了相应的反担保措施，以存货等资产作为反担保抵押物，有效控制了本公司对外担保风险。

五、独立董事意见

香港力源为公司全资子公司，信誉状况良好，经营状况稳定，财务风险处于公司可控范围内，能按时偿还债务，未损害公司及股东的利益；其次，香港力源也采取了相应的反担保措施，有效控制了本公司对外担保风险。到目前为止，香港力源没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。公司的本次担保行为不会对公司及其控股子公司的正常运作和业务发展造成不良影响，不存在损害股东合法权益的情形。公司的本次担保内容及决策程序符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规要求。

因此，我们同意公司为全资子公司香港力源申请银行综合授信提供担保。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至 2014 年 8 月 19 日，公司及其控股子公司无对外担保，不存在逾期担保的情形。

七、保荐机构核查意见

作为力源信息的保荐机构，国信证券经核查后认为：力源信息为全资子公司香港力源提供担保，有利于子公司的业务拓展，符合公司的整体利益。

上述担保事项已经力源信息第二届董事会第十八次会议审议通过，独立董事发表了明确同意意见。力源信息为全资子公司提供担保的行为符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定。

国信证券作为保荐机构，对力源信息为全资子公司申请授信提供担保事项无异议。

（以下无正文）

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于武汉力源信息技术股份有限公司为全资子公司提供担保事项的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：

王 平

吴小萍

国信证券股份有限公司

2014年8月27日