

中信证券股份有限公司关于 深圳市怡亚通供应链股份有限公司之 关联方为公司提供担保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”、“保荐机构”）作为深圳市怡亚通供应链股份有限公司（以下简称“怡亚通”、“公司”）非公开发行 A 股股票（以下简称“非公开发行”）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》《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 13 号——保荐业务》等有关规定，对怡亚通关联方为公司提供担保暨关联交易事项进行了核查，并发表如下核查意见：

一、关联交易概述

公司关联方深圳市深担增信融资担保有限公司为公司拟发行的总额不超过人民币 3 亿元的公司债券“深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券”（公司债券名称以证监会/交易所注册为准）提供担保，并为本期公司债券的发行出具相应的《担保函》，担保期限具体依据公司债券发行期限来确定。

深圳市深担增信融资担保有限公司为公司控股股东深圳市投资控股有限公司的控股子公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条之规定，深圳市深担增信融资担保有限公司为公司的关联法人，本次申请授信额度的行为构成关联交易。

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方基本信息

公司名称	深圳市深担增信融资担保有限公司
注册地址	深圳市龙华区龙华街道富康社区东环二路 8 号中执时代广场 A 座 21 层 K 室
企业类型	有限责任公司

法定代表人	温卫民
注册资本	600,000 万元人民币
成立日期	2019 年 11 月 5 日
经营范围	一般经营项目是：开展再担保业务；开展诉讼保全担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保，投标担保；与担保业务有关的咨询业务；以自有资金进行投资及其他非融资担保业务。（以上项目法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：借款类担保业务、发行债券担保业务和其他融资担保业务。
实际控制人	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

（二）关联方财务状况

深圳市深担增信融资担保有限公司最近一个会计年度及最近一个会计期末的财务状况如下：

2020 年度财务数据（经审计） （单位：人民币/万元）		2021 年三季度财务数据（未经审计）（单位：人民币/万元）	
资产总额	624,139.54	资产总额	684,661.26
负债总额	9,522.49	负债总额	58,527.99
营业收入	29,678.68	营业收入	24,648.95
净利润	14,234.80	净利润	11,516.22
净资产	614,617.06	净资产	626,133.27
资产负债率	1.53%	资产负债率	8.55%

（三）关联关系说明

深圳市深担增信融资担保有限公司为公司控股股东深圳市投资控股有限公司的控股子公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条之规定，深圳市深担增信融资担保有限公司为公司的关联法人。

三、关联交易协议的主要内容、定价政策及定价依据

（一）协议的主要内容

1、担保方式：连带责任保证担保。

2、担保期限：具体依据公司债券发行期限来确定。

3、担保范围：拟对公司发行总额不超过人民币 3 亿元的公司债券“深圳市怡亚通供应链股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券”（公司债券名称以证监会/交易所注册为准）提供担保，并为本期公司债券的发行出具相应的《担保函》，保函包括本期公司债的本金、利息和实现债权的费用。

4、担保服务费：担保金额的 1%/年。

（二）定价政策及定价依据

服务费以担保函的上限金额即人民币 3 亿元（小写¥300,000,000 元）为计算基数。首期担保费以债券实际发行金额为计算基数，根据债券实际发行确定的债券期限收取担保费，自第二年起，每年担保费以当期当笔在保债券余额为计算基数，担保费均按照市场化费率来确定。如本期公司债分批次发行，则根据各批次债券的实际发行金额和债券期限按前述收费方法分批次收取相应的首期和以后担保年度的担保费。

四、涉及关联交易的其他安排

本次交易不涉及人员安置、土地租赁、股权转让等安排。

五、对公司的影响

公司关联方深圳市深担增信融资担保有限公司为公司 2022 年面向合格投资者公开发行公司债券提供担保，能更好的提升债券投资者的信心，促进公司债券的顺利发行。

六、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

除本次交易外，2022 年 1 月 1 日至本次董事会召开之日，公司（包括合并报表范围内的子公司）与深圳市深担增信融资担保有限公司及其关联方累计发生各类关联交易总

金额为人民币 1,641.06 万元。

七、决策程序

本次关联交易事项已经第六届董事会第六十六次会议和第六届监事会第四十九次会议决议通过，公司独立董事已发表同意意见，同意关联方深圳市深担增信融资担保有限公司为公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券提供担保。

八、保荐机构核查程序及核查意见

中信证券履行了如下核查程序：

查阅了公司第六届董事会第六十六次会议决议文件、第六届监事会第四十九次会议决议文件及独立董事意见；查阅了深圳市深担增信融资担保有限公司的工商信息和最近一年一期财务报表/审计报告；查阅了公司与深圳市深担增信融资担保有限公司及其关联方发生的关联交易台账。

经核查，中信证券认为：

公司本次关联方为公司发行公司债券提供担保暨关联交易事项系为了增强公司公开发行公司债券的偿债保障，已经上市公司董事会及监事会审议通过，关联董事予以回避表决，独立董事对该事项发表了事前认可意见及独立意见，履行了必要的内部审批程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等相关法律法规的规定要求。本保荐机构对公司关联方为公司发行公司债券提供担保暨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深圳市怡亚通供应链股份有限公司之关联方为公司提供担保暨关联交易的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

刘 坚

陈振华

中信证券股份有限公司

2022年4月27日