

# 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 为参股公司提供担保的核查意见

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信息披露指引第 6 号——保荐业务》等有关规定，对怡亚通为参股子公司提供担保事项进行了核查，并发表如下核查意见：

## 一、担保情况概述

### 1、为保定交投怡亚通供应链管理有限公司提供担保事项

因业务发展需要，经公司参股公司保定交投怡亚通供应链管理有限公司（以下简称“保定交投怡亚通”）股东协商，对保定交投怡亚通向中国建设银行股份有限公司保定恒祥南大街支行申请敞口总额不超过人民币 5,000 万元的融资事项达成一致意向。公司作为保定交投怡亚通股东，按照公司持有保定交投怡亚通的股权比例承担担保责任，公司为其提供 49% 比例的担保（即最高担保金额不超过人民币 2,450 万元），担保期限不超过两年，保定交投怡亚通将为公司提供相应的反担保，具体以合同约定为准。

### 2、为成都蓉欧怡亚通供应链有限公司提供担保事项

因业务发展需要，经公司参股公司成都蓉欧怡亚通供应链有限公司（以下简称“成都蓉欧怡亚通”）股东协商，对成都蓉欧怡亚通向交通银行股份有限公司四川省分行营业部申请敞口总额不超过人民币 5,000 万元的综合授信事项达成一致意向，公司为其提供 46.3% 比例担保（即最高担保金额不超过人民币 2,315 万元，含成都蓉欧怡亚通小股东成都蓉怡汇供应链管理合伙企业（有限合伙）2.3% 的担保义务），担保期限不超过三年，成都蓉欧怡亚通将为公司提供相应的反担保，具体以合同约定为准。在公司提供上述担保期间，成都蓉怡汇供应链管理合伙企业（有限合伙）需将其所持有的成都蓉欧怡

亚通 2.3%的股权以质押方式为公司上述担保事项提供反担保措施，且将其对应 2.3%股权的表决权、分红权、优先购买权转让给公司享有。

### 3、为珠海航城怡通供应链管理有限公司提供担保事项

因业务发展需要，经公司参股公司珠海航城怡通供应链管理有限公司（以下简称“珠海航城怡通”）股东协商，对珠海航城怡通向中信银行股份有限公司珠海分行申请总额不超过人民币 2.5 亿元的综合授信事项达成一致意向，公司作为珠海航城怡通股东，按照公司持有珠海航城怡通的股权比例承担担保责任，公司为其提供 45%比例担保（即最高担保金额不超过人民币 11,250 万元），担保期限不超过两年，珠海航城怡通将为公司提供相应的反担保，具体以合同约定为准。

## 二、担保额度预计情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	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
怡亚通	保定交投怡亚通	49%	72.45%	2,450	0.30%	否
怡亚通	成都蓉欧怡亚通	44%	84.63%	2,315	0.29%	否
怡亚通	珠海航城怡通	45%	0.59%	11,250	1.39%	否

## 三、被担保人的基本情况

### （一）保定交投怡亚通

#### 1、基本情况

公司名称：保定交投怡亚通供应链管理有限公司

成立日期：2020 年 12 月 24 日

公司类型：有限责任公司（国有控股）

注册地点：河北省保定市莲池区东三环 299 号深圳园展示中心 202 室

法定代表人：冯建锐

注册资本：3000 万元人民币

经营范围：供应链管理服务;贸易咨询、企业管理咨询;计算机软硬件技术开发;货物及技术进出口服务（国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外）；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品）；酒、食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)、中药、西药、食用农产品、宠物食品用品、食品添加剂、饲料添加剂、家用电器及零配件、电子产品、通讯终端设备、针纺织品、鞋帽、箱包、皮具、首饰、日用品、办公用品、化妆品、卫生用品、汽车、汽车及摩托车配件、家具、家居用品、工艺美术品、计算机软硬件及辅助设备、纸及纸制品、纸浆、木浆、塑料制品、橡胶制品、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、消防器材、非金属制品、建材、钢材、保温材料、防腐材料、门窗、电气设备、机械设备、花草、苗木、一类医疗器械、二类医疗器械销售及网上销售；城镇燃气销售。（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）

## 2、股东结构

股东名称	注册资本（万元）	持股比例
保定交通建设投资集团有限公司	1,530	51%
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	1,470	49%

## 3、最近一年一期财务数据

单位：万元

项目	2021年1-6月/2021年6月30日（未经审计）
总资产	5,850.76
总负债	4,238.67
净资产	1,612.09
营业收入	4,746.16
净利润	112.09

注：公司于2020年12月24日成立，2020年度无财务数据

## （二）成都蓉欧怡亚通

### 1、基本情况

公司名称：成都蓉欧怡亚通供应链有限公司

成立日期：2020年4月16日

公司类型：其他有限责任公司

注册地点：中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府大道中段530号2栋21楼2111号

法定代表人：罗刚

注册资本：5,000万人民币

经营范围：一般项目：供应链管理服务；食品经营（销售预包装食品）；软件开发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；货物进出口；技术进出口；国内贸易代理；计算机及通讯设备租赁；互联网销售（除销售需要许可的商品）；数据处理和存储支持服务；大数据服务；信息系统集成服务；国际货物运输代理；商务代理代办服务；报关业务；智能仓储装备销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；家用电器销售；家居用品销售；家具销售；体育用品及器材批发；食品添加剂销售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；煤炭及制品销售；农副产品销售；通讯设备销售；服装服饰批发；日用品批发；电子产品销售；化妆品批发；办公用品销售；汽车新车销售；皮革制品销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；珠宝首饰批发；五金产品批发；计算机软硬件及辅助设备批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；消防器材销售；建筑材料销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售（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）。

## 2、股东结构

股东名称	注册资本（万元）	持股比例
成都蓉欧供应链集团有限公司	2,550	51%
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	2,200	44%
成都蓉怡汇供应链管理合伙企业（有限合伙）	250	5%

## 3、最近一年一期财务数据

单位：万元

项目	2020 年度/2020 年 12 月 31 日 (经 审计)	2021 年 1-6 月/2021 年 6 月 30 日(未 经审计)
总资产	64,219.67	30,157.79
总负债	59,341.60	25,521.52
净资产	4,878.07	4,636.27
营业收入	101,955.25	933.55
净利润	128.07	-241.80

### (三) 珠海航城怡通

#### 1、基本情况

公司名称：珠海航城怡通供应链管理有限公司

成立日期：2021 年 3 月 23 日

公司类型：其他有限责任公司

注册地点：珠海市高新区唐家湾镇大学路 101 号 3 栋 801

法定代表人：马珂

注册资本：5,000 万人民币

经营范围：一般项目：供应链管理服务；非金属矿及制品销售；金属材料销售；金属结构销售；建筑用钢筋产品销售；水泥制品销售；建筑用石加工；轻质建筑材料制造；选矿；石棉水泥制品销售；国内贸易代理；贸易代理；贸易经纪；销售代理；社会经济咨询服务；会议及展览服务；集贸市场管理服务；智能仓储装备销售；粮油仓储服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储服务；成品油仓储（不含危险化学品）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储设备租赁服务；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；物料搬运装备制造；农产品智能物流装备销售；环境保护专用设备制造；国内货物运输代理；物料搬运装备销售；道路货物运输站经营；服务消费机器人销售；工业机器人安装、维修；五金产品批发；五金产品零售；五金产品研发；建筑材料销售；特种劳动防护用品销售；光伏设备及元器件销售；渔需物资销售；电线、电缆经营；泵及真空设备销售；阀门和旋塞销售；模具销售；机械零件、零部件销售；防腐材料销售；保温材料销售；环境保护专用设备销售；轻质建筑材料销售；配电开关控制设备销售；炼油、化工生产专用设备销售；门窗销售；五金

产品制造；食用农产品零售；第二类医疗器械零售；汽车零配件零售；摩托车及零配件零售；日用家电零售；计算机软硬件及辅助设备零售；电子元器件零售；医用口罩零售；农副产品销售；家用电器销售；第二类医疗器械销售；煤炭及制品销售；办公设备销售；消防器材销售；航空运输设备销售；铁路运输设备销售；水上运输设备销售；电气设备销售；建筑装饰材料销售；母婴用品销售；电子办公设备销售；矿山机械销售；建筑防水卷材产品销售；建筑工程用机械销售；建筑砌块销售；建筑用金属配件销售；机床功能部件及附件销售；烘炉、熔炉及电炉销售；工业自动控制系统装置销售；工业控制计算机及系统销售；发电机及发电机组销售；电子专用设备销售；电子真空器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；电子专用材料销售；电气机械设备销售；电力电子元器件销售；电工器材销售；地板销售；玻璃纤维增强塑料制品销售；玻璃纤维及制品销售；集成电路芯片及产品销售；集成电路销售；计算器设备销售；技术玻璃制品销售；建筑陶瓷制品销售；软件销售；办公设备耗材销售；电子产品销售；制冷、空调设备销售；交通及公共管理用标牌销售；办公用品销售；安防设备销售；劳保用品批发；厨具卫具及日用杂品批发；成品油批发（不含危险化学品）；第一类医疗器械销售；医疗设备租赁；专用设备修理；橡胶制品销售；塑料制品销售；汽车新车销售；合成材料销售；铸造用造型材料销售；砼结构构件销售；砖瓦销售；石棉制品销售；石灰和石膏销售；耐火材料销售；建筑砌块制造；专用化学产品销售（不含危险化学品）；风机、风扇销售；安全技术防范系统设计施工服务；涂料销售（不含危险化学品）；隔热和隔音材料制造；生态环境材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；隔热和隔音材料销售；软件开发；计算机系统服务；计算机及通讯设备租赁；物联网设备销售；云计算设备销售；信息安全设备销售；网络设备销售；数字视频监控销售；智能无人飞行器销售；电子元器件批发；信息系统集成服务；人工智能应用软件开发；智能控制系统集成；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；物业管理；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；家用电器零配件销售；电器辅件销售；工业工程设计服务。（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）

2、股东结构

股东名称	注册资本（万元）	持股比例
------	----------	------

珠海航空城发展集团有限公司	2,750	55%
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	2,250	45%

### 3、最近一年一期财务数据

单位：万元

项目	2021年1-6月/2021年6月30日（未经审计）
总资产	1,993.52
总负债	11.76
流动负债总额	11.76
净资产	1,981.76
营业收入	266.60
营业利润	-18.24
净利润	-18.24

注：公司于2021年成立，因此2020年度无财务数据

## 四、担保协议的主要内容

公司及上述参股公司目前尚未签订相关担保协议，上述计划担保总额仅为公司拟提供的担保额度。上述担保尚需相关机构审核同意，签约时间以实际签署的合同为准，具体担保金额、担保期限等条款将在上述范围内，以公司及子公司运营资金的实际需求来确定。

上述被担保人将为公司提供相应的反担保。

## 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，公司及控股子公司的过会担保金额（非实际担保金额）为人民币3,438,601.00万元（或等值外币），实际担保金额为人民币1,170,919.74万元，合同签署的担保金额为人民币2,050,615.00万元（或等值外币），系合并报表范围内的公司及控股子公司之间的担保，以上合同签署的担保金额占公司最近一期经审计的合并报表归属于母公司的净资产597,344.94万元的343.29%，其中逾期担保数量为0元。

截至本核查意见出具日，公司及控股子公司为除公司合并报表范围内的公司提供担保的过会担保金额（非实际担保金额）为人民币196,190.95万元，实际担保金额为人民币45,112.66万元，合同签署的担保金额为人民币88,775.16万元，以上合同签署的担保金额占公司最近一期经审计的合并报表归属于母公司的净资产597,344.94万元的

14.86%。

公司将严格按照中国证监会证监发[2003]56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，有效控制公司对外担保风险。

## 六、决策程序

本次担保事项已经第六届董事会第五十二次会议和第六届监事会第三十六次会议决议通过，公司独立董事已发表意见，同意公司为保定交投怡亚通、成都蓉欧怡亚通、珠海航城怡通向金融机构申请授信提供担保，并同意将上述担保事项提交公司股东大会审议。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，中信证券认为：

公司本次担保符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等有关规定，被担保人不属于《深圳证券交易所股票上市规则》中规定的关联方，但属于会计准则中规定的关联方。本次担保事项独立董事发表了同意的意见，审议程序完备；公司为参股公司提供担保是为了满足公司下属公司生产经营的需要，确保其经营的可持续发展，符合公司及全体股东的长远利益；上述被担保对象的其他股东也需按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求按出资比例提供同等担保，被担保对象也将提供反担保措施，不存在损害公司及中小股东利益的情形。上述担保事项已经公司第六届董事会第五十二次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。综上，本保荐机构对公司本次为参股公司提供担保的事项无异议。

（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为参股公司提供担保的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

刘 坚

\_\_\_\_\_

陈振华

中信证券股份有限公司

2021年9月17日