

中信证券股份有限公司

关于中成进出口股份有限公司

2021年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况的核 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”）作为中成进出口股份有限公司（以下简称“中成股份”或“公司”）非公开发行A股股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《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要求，对中成股份2021年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况进行了审慎核查，并发表如下核查意见：

一、对公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的核查

（一）核查情况

中成股份2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总详见下表：

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计金额(不含利息)	2021年度占用的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	国投财务有限公司	受最终控制方统一控制	应收利息	0.05	-0.05				暂未支付	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中吉纸业股份公司	上市公司的参股公司	应收账款	542.10	-12.43			529.67	代垫款	非经营性往来
	中吉纸业股份公司	上市公司的参股公司	其他应收款	530.76	-12.14			518.62	代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国甘肃国际经济技术合作有限公司	上市公司超过5%的股东之子公司	其他应收款	177.16	-6.48			170.68	暂未支付	经营性往来
总计				1,250.07	-31.10			1,218.97		

注：1. 中吉纸业股份公司是公司的参股公司（中成股份股权占比 27.5%，吉尔吉斯工贸部股权占比 72.5%），表中涉及该公司的代垫款项均发生在 2002 年，为中成股份为该公司成立及运营提供技术支持的流动资金和技术服务费，不属于公司控股股东其关联方对公司的非经营性资金占用。中吉纸业自投产后一直处于亏损状态，无法偿还所欠款项，截至 2016 年底，公司对中吉纸业的应收账款和其他应收款已经全额计提减值准备。

2. 2021 年本公司向特定对象甘肃省建设投资（控股）集团有限公司非公开发行股票普通股 24,834,437 股，占本公司 2021 年非公开发行股票后总股本的 7.36%。

（二）保荐机构核查意见

保荐机构审阅了《中成进出口股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》，与公司主要管理人员及财务人员进行了访谈，并审阅了中成股份关于关联交易的履行程序及信息披露情况，经核查后认为：2021年，中成股份及其控股子公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

二、对公司 2021 年度对外担保情况的核查

（一）核查情况

保荐机构通过与公司董事、监事、高级管理人员、内部审计人员、审计会计师等人员交谈，查阅了相关事项的审议记录、审计报告等文件资料。公司能严格控制对外担保风险，不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。截至2021年12月31日，公司及其子公司没有以任何形式为公司及子公司以外的任何单位或个人提供担保。

（二）保荐机构核查意见

经核查，2021年度公司不存在对控股股东及其他关联方对外提供担保的情形。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于中成进出口股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签名）：



黄 慈



王 玥

中信证券股份有限公司

2022年 4 月 28 日

