

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 子公司向关联方申请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”、“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 13 号——保荐业务》《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》等有关规定，对怡亚通之子公司向关联方申请综合授信额度暨关联交易的事项进行了核查，并发表如下核查意见：

一、关联交易情况概述

（一）关联交易情况

因业务发展需要，公司控股子公司深圳市卓优数据科技有限公司向关联公司深圳市高新投集团有限公司申请总额不超过人民币 3,000 万元的综合授信额度，授信期限为一年，由公司为其提供连带责任担保，担保期限不超过三年，具体以合同约定为准。

（二）关联关系

深圳市高新投集团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，深圳市高新投集团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。

（三）董事会审议情况

公司于 2022 年 6 月 9 日召开了第六届董事会第六十八次会议，会议以 6 票赞成、0 票反对、0 票弃权通过《关于公司控股子公司深圳市卓优数据科技有限公司向关联公司深圳市高新投集团有限公司申请综合授信额度，并由公司为其提

供担保的议案》，关联董事姚飞先生对本议案回避表决；全体独立董事对此项关联交易议案发表了事前认可意见和独立意见；上述关联交易及担保事项尚须获得股东大会的批准。

（四）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，无需经过有关部门批准。

二、关联方、申请授信方基本情况

（一）关联方基本情况

1、关联方基本信息

公司名称	深圳市高新投集团有限公司
注册地址	深圳市罗湖区桂园街道老围社区深南东路5016号蔡屋围京基一百大厦A座6801-01
企业类型	有限责任公司
法定代表人	刘苏华
注册资本	1,385,210.5 万元人民币
经营范围	一般经营项目是：从事担保业务；投资开发，信息咨询；贷款担保；自有物业租赁。
实际控制人	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

2、深圳市高新投集团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：

2021年年度财务数据（经审计） （单位：人民币/万元）		2022年一季度财务数据（未经审计）（单 位：人民币/万元）	
营业收入	281,446.75	营业收入	55,651.20
净利润	118,241.95	净利润	19,449.82
净资产	2,305,595.95	净资产	2,325,045.77

3、关联关系说明：深圳市高新投集团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，深圳市高新投集团有限公司为公司的关联法人。

（二）申请授信方基本情况

1、被担保公司基本信息

公司名称：深圳市卓优数据科技有限公司

法定代表人：黄骄夏

注册资本：3,000 万元人民币

成立时间：1999 年 01 月 08 日

注册地址：深圳市福田区福田街道福南社区深南中路 3039 号国际文化大厦 2105B

经营范围：一般经营项目是：计算机及零配件的销售，计算机软硬件及周边产品、电子产品的技术开发与销售；网络产品、通讯产品的开发与销售，其它国内商业、物资供销业（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；进出口业务；机房改造工程服务(不含电信增值服务业务)；存储设备的租赁。

2、股东及持股情况：

股东名称	持股比例
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	60%
彭鹏	20%
韦曦	10%
陈建祥	5%
黄骄夏	5%

实际控制人：深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

3、深圳市卓优数据科技有限公司最近一年又一期的主要财务指标：

单位：万元

科目	2021年12月31日财务数据(单位：人民币/万元)	2022年3月31日财务数据(单位：人民币/万元)
资产总额	17,926.64	15,124.00
负债总额	14,492.53	11,789.36
净资产	3,434.11	3,334.64
营业收入	37,869.04	7,648.06
净利润	-1,021.19	-99.47
资产负债率	80.84%	77.95%

4、经核查，上述被担保人不属于失信被执行人。

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

深圳市卓优数据科技有限公司与深圳市高新投集团有限公司授信协议主要内容：

- 1、授信金额：不超过 3,000 万元；
- 2、授信期限：1 年；
- 3、资金用途：用于公司日常经营；
- 4、授信利率：利率为 6.3%，具体以签订的借款协议为准。

（二）定价政策及定价依据

本次公司控股子公司深圳市卓优数据科技有限公司向关联方申请授信额度，仅需公司提供连带责任担保，授信利率系双方自愿协商，关联交易的定价遵循公平、合理、公允的原则，符合市场价格，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

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

公司控股子公司深圳市卓优数据科技有限公司本次向关联方申请授信获取资金支持，有利于其拓宽融资渠道，加速开展业务、扩大公司经营规模，提高经营效率和盈利能力。为了支持子公司的发展，公司为其提供连带责任担保，以解决其自身经营发展的资金需求。上述子公司经营稳定、企业管理规范，具有良好的偿债能力，担保风险可控，不会对公司产生不利影响。

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

除上述拟授信额度外，本年年初至今，公司与该关联人（受同一主体控制或相互存在控制关系的其他关联人）累计已发生的各类关联交易的总金额为 18,522.26 万元。

七、决策程序

公司于 2022 年 6 月 9 日召开了第六届董事会第六十八次会议，会议以 6 票赞成、0 票反对、0 票弃权通过《关于公司控股子公司深圳市卓优数据科技有限公司向关联公司深圳市高新投集团有限公司申请综合授信额度，并由公司为其提供担保的议案》，关联董事姚飞先生对本议案回避表决；全体独立董事对此项关联交易议案发表了事前认可意见和独立意见；上述关联交易及担保事项尚须获得股东大会的批准。

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六十八次会议决议文件、第六届监事会第五十一次会议决议文件及独立董事意见；查阅了深圳市高新投集团有限公司、深圳市卓优数据科技有限公司的工商信息、财务报表/审计报告（如有）。

经核查，中信证券认为：

本次子公司向关联方申请授信额度的事项已经公司董事会、监事会审议通过，关联董事已回避表决，独立董事发表了同意意见，履行了必要的程序。本保荐机构对深圳市卓优数据科技有限公司向关联方深圳市高新投集团有限公司申请授信额度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子公司向关联方申请授信额度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6月9日