

中信建投证券股份有限公司

关于四川东材科技集团股份有限公司

2024 年度为子公司提供担保的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）作为四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“东材科技”或“公司”）2022 年度公开发行可转换公司债券的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对东材科技 2024 年度为子公司提供担保事项进行了核查，具体情况如下：

一、担保情况概述

2024 年度，公司根据子公司江苏东材新材料有限责任公司（以下简称“江苏东材”）、东材科技集团成都新材料有限公司（以下简称“成都东材”）、四川东材新材料有限责任公司（以下简称“东材新材”）、四川东材功能膜材料科技有限公司（以下简称“东材膜材”）、四川东材科技集团成都国际贸易有限公司（以下简称“东材成都国贸”）、河南华佳新材料技术有限公司（以下简称“河南华佳”）、山东艾蒙特新材料有限公司（以下简称“山东艾蒙特”）和山东东润新材料有限公司（以下简称“山东东润”）的生产经营和资金需求，对上述八家子公司需向金融机构融资的情况进行了预测分析，为确保其正常开展生产经营活动，顺利实现 2024 年度的经营目标，拟为江苏东材、成都东材、东材新材、东材膜材、东材成都国贸、河南华佳、山东艾蒙特、山东东润八家子公司向金融机构申请的综合授信融资分别提供不超过 3 亿元、2 亿元、5 亿元、3 亿元、3 亿元、1 亿元、5 亿元、2 亿元的连带责任担保，以解决其在生产经营过程中的融资需求，上述担保总额占公司最近一期经审计母公司净资产 364,141.40 万元的 65.91%，具体担保方案如下：

- 1、担保方式：连带责任保证担保

2、担保授权：自公司 2023 年年度股东大会审议批准之日起至 2024 年年度股东大会审议批准相关议案之日止。在前述额度内发生的具体担保事项，董事会提请股东大会授权公司董事长或其授权代表与金融机构逐笔签订相关的担保协议，不再另行召开董事会或股东大会。

3、在控股子公司实际发生对外融资时，由该公司的其他小股东向全额提供担保的股东提供反担保，并另行签署《反担保协议》。

4、关于子公司之间内部调剂担保额度的情况说明

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定，在年度预计担保额度内，同时满足以下条件的，各子公司的担保额度可按照实际需求内部调剂使用：

①获调剂方的单笔调剂金额不超过公司最近一期经审计净资产的 10%；

②在调剂发生时资产负债率超过 70%的担保对象，仅能从资产负债率超过 70%（股东大会审议担保额度时）的担保对象处获得担保额度；

③在调剂发生时，获调剂方不存在逾期未偿还负债等情况。

2024 年度，前述八家子公司全年预计发生担保总额为 24 亿元，其中：资产负债率 70%以上子公司全年预计发生担保总额为 16 亿元，资产负债率低于 70%子公司全年预计发生担保总额为 8 亿元。截至 2023 年 9 月 30 日（未经审计），前述八家子公司的资产负债率如下：

资产负债率为 70%以上的子公司			
被担保方	资产负债率	担保额度（单位：万元）	担保预计有效期
山东艾蒙特	71.86%	50,000	自公司 2023 年年度股东大会审议批准之日起至 2024 年年度股东大会审议批准相关议案之日止。
江苏东材	72.70%	30,000	
东材新材	70.15%	50,000	
东材成都国贸	74.03%	30,000	
资产负债率为 70%以下的子公司			
被担保方	资产负债率	担保额度（单位：万元）	担保预计有效期
河南华佳	52.40%	10,000	自公司 2023 年年度股东大会审议批准之日起至 2024 年年度股东大会审议批准相关议案之日
山东东润	57.88%	20,000	
成都东材	6.67%	20,000	

东材膜材	66.71%	30,000	止。
------	--------	--------	----

注：上表中子公司的资产负债率包含内部往来资金。

二、被担保人基本情况

（一）江苏东材新材料有限责任公司

注册地址：海安县城东镇开发大道（中）28号

法定代表人：李刚

注册资本：58,500万元，公司持股比例为100%

成立日期：2012年8月7日

经营范围：绝缘材料、高分子材料、功能膜材料生产（涉及专项许可的需办理专项审批后方可经营）、销售经营本企业自产产品的出口业务和本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务；科技信息咨询、技术服务。

财务状况：截至2022年12月31日（经审计），江苏东材的资产总额为2,864,570,949.05元，负债总额为2,218,012,704.54元，净资产额为646,558,244.51元；2022年度实现营业收入1,637,944,711.58元，实现净利润36,332,316.36元。截至2023年9月30日（未经审计），江苏东材的资产总额为3,012,204,573.15元，负债总额为2,286,012,782.36元，净资产额为726,191,790.79元；2023年1-9月实现营业收入1,438,615,409.15元，实现净利润68,192,593.80元。

（二）四川东材科技集团成都新材料有限公司

注册地址：成都高新区双柏一街33号1栋5层

法定代表人：唐安斌

注册资本：89,000万元人民币，公司持股比例为100%。

成立日期：2022年3月22日

经营范围：一般项目：新材料技术研发；新型膜材料制造；新型膜材料销售；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；功能玻璃和新型光学材料销售；塑料制品制造；塑料制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、

技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；货物进出口。（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）许可项目：新化学物质进口。

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日（经审计），成都东材的资产总额为 758,896,650.57 元，负债总额为 27,734,974.29 元，净资产额为 731,161,676.28 元；2022 年度实现营业收入 1,590,649.34 元，实现净利润-213,323.72 元。截至 2023 年 9 月 30 日（未经审计），成都东材的资产总额为 1,182,948,016.16 元，负债总额为 337,927,129.01 元，净资产额为 845,020,887.15 元；2023 年 1-9 月实现营业收入 796,762,963.15 元，实现净利润 788,964.26 元。

（三）四川东材新材料有限责任公司

注册地址：四川省绵阳市经开区洪恩东路 68 号

法定代表人：梁倩倩

注册资本：30,000 万元人民币，公司持股比例为 100%。

成立日期：2021 年 9 月 14 日

经营范围：一般项目：新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电工器材制造；电工器材销售；塑料制品制造；塑料制品销售；云母制品制造；云母制品销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；新型膜材料制造；新型膜材料销售；电子专用材料制造；电子专用材料销售；货物进出口。（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）许可项目：危险化学品生产；危险化学品仓储；危险化学品经营。

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日（经审计），东材新材的资产总额为 2,425,534,200.30 元，负债总额为 2,049,036,221.35 元，净资产额为 376,497,978.95 元；2022 年实现营业收入 842,083,521.82 元，实现净利润 57,867,746.62 元。截至 2023 年 9 月 30 日（未经审计），东材新材的资产总额为 1,655,711,215.03 元，负债总额为 1,161,554,106.99 元，净资产额为 494,157,108.04 元；2023 年 1-9 月实现营业收入 858,862,482.86 元，实现净利润 102,014,093.61 元。

（四）四川东材功能膜材料科技有限公司

注册地址：绵阳市游仙区新融路 8 号

法定代表人：罗春明

注册资本：30,000 万元人民币，江苏东材的持股比例为 100%。

成立日期：2021 年 7 月 11 日

经营范围：新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；塑料制品制造；新型膜材料制造；新型膜材料销售；货物进出口（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）。

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日（经审计），东材膜材的资产总额为 453,690,115.70 元，负债总额为 347,911,138.73 元，净资产额为 105,778,976.97 元；2022 年实现营业收入 51,267.07 元，实现净利润-1,185,603.96 元。截至 2023 年 9 月 30 日（未经审计），东材膜材的资产总额为 572,450,341.15 元，负债总额为 381,866,950.46 元，净资产额为 190,583,390.69 元；2023 年 1-9 月实现营业收入 80,729,483.65 元，实现净利润 10,319,320.71 元。

（五）四川东材科技集团成都国际贸易有限公司

注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区剑南大道中段 1537 号 3 栋 12 层 10 号

法定代表人：李文权

注册资本：10,000 万元人民币，成都东材的持股比例为 100%。

成立日期：2022 年 7 月 22 日

经营范围：进出口代理；离岸贸易经营；贸易经纪；国际货物运输代理；国内货物运输代理；报检业务；国内船舶代理；国际船舶代理；报关业务；国内集装箱货物运输代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；货物进出口；技术进出口。（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）

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日（经审计），东材成都国贸的资产总额为 36,539,090.10 元，负债总额为 22,762,272.67 元，净资产额为 13,776,817.43 元。截至 2023 年 9 月 30 日（未经审计），东材成都国贸的资产总额为 374,363,275.19 元，负债总额为 277,158,077.68，净资产额为 97,205,197.51 元；2023 年 1-9 月实现营业收入 793,668,758.75 元，实现净利润-3,482,046.87 元。

（六）河南华佳新材料技术有限公司

注册地址：河南省新乡市平原示范区河南省检验检测产业园 19 号

法定代表人：刘宝灵

注册资本：4,073 万元人民币，公司持股比例为 61.58%

成立日期：2009 年 9 月 9 日

公司经营范围：电子元件和材料的生产、制造、销售；销售电子产品、电工产品、通讯器材、电力器材、机械设备及零配件；货物进出口、技术进出口。

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日（经审计），河南华佳的资产总额为 168,280,634.38 元，负债总额为 89,071,528.79 元，净资产额为 79,209,105.59 元；2022 年实现营业收入 133,217,559.47 元，实现净利润 15,617,137.94 元。截至 2023 年 9 月 30 日（未经审计），河南华佳的资产总额为 187,174,112.48 元，负债总额为 98,080,265.17 元，净资产额为 89,093,847.31 元；2023 年 1-9 月，实现营业收入 106,434,332.98 元，实现净利润 7,007,231.86 元。

（七）山东艾蒙特新材料有限公司

注册地址：山东省东营市垦利区胜坨镇胜利路 19 号

法定代表人：李刚

注册资本：50,000 万元人民币，公司直接持股比例为 72.50%，通过海南艾蒙特润东企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制其 5% 股权。

成立日期：2019 年 12 月 18 日

经营范围：新材料技术研发；货物进出口；合成材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程塑料及合成树脂制造；

技术进出口；合成材料制造（不含危险化学品）；销售代理；国内贸易代理；化工产品销售（不含许可类化工产品）；以自有资金从事投资活动；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售。（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）许可项目：有毒化学品进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日（经审计），山东艾蒙特的资产总额为 1,227,443,964.58 元，负债总额为 864,057,395.60 元，净资产额为 363,386,568.98 元；2022 年实现营业收入 374,636,925.15 元，实现净利润 6,563,680.64 元。截至 2023 年 9 月 30 日（未经审计），山东艾蒙特的资产总额为 1,447,458,494.10 元，负债总额为 1,117,849,413.78 元，净资产额为 329,609,080.32 元；2023 年 1-9 月实现营业收入 389,669,121.75 元，实现净利润-40,186,637.76 元。

（八）山东东润新材料有限公司

注册地址：东营市垦利区胜坨镇永莘路 666 号

法定代表人：李长彬

注册资本：20,000 万元人民币，山东艾蒙特的持股比例为 100%。

成立日期：2020 年 7 月 13 日

经营范围：合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售（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）

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日（经审计），山东东润的资产总额为 367,266,697.10 元，负债总额为 200,683,798.44 元，净资产额为 166,582,898.66 元；2022 年实现营业收入 221,106.08 元，实现净利润-3,609,578.07 元。截至 2023 年 9 月 30 日（未经审计），山东东润的资产总额为 447,625,180.93 元，负债总额为 259,073,621.59 元，净资产额为 188,551,559.34 元；2023 年 1-9 月，实现营业收入 38,235,935.86 元，实现净利润-7,590,927.66 元。

三、担保协议的主要内容

本次担保事项尚未经股东大会审议通过，暂未签订《担保协议》。上述担保额度仅为公司 2024 年度预计为子公司提供的担保额度，实际发生的担保金额将根据子公司生产经营的需要，在实际签署的担保协议时确定。此外，在控股子公司实际发生对外融资时，由该公司的其他小股东向全额提供担保的股东提供反担保，并另行签署《反担保协议》。

四、对外担保累计金额及逾期担保的累计金额

截至本核查意见出具日，公司为上述子公司提供担保的余额为 73,412.19 万元，担保余额占公司最近一期经审计母公司净资产 364,141.40 万元的 20.16%。本公司未对子公司、孙公司以外的第三方提供担保。

被担保企业：江苏东材、成都东材、东材新材、东材膜材、东材成都国贸、河南华佳、山东艾蒙特、山东东润，均无对外担保行为。

公司及子公司均无逾期对外担保、无涉及诉讼的对外担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。

五、本次为子公司提供担保的审批程序

公司第六届董事会第八次会议及第六届监事会第七次会议于 2024 年 1 月 25 日审议通过了《关于公司 2024 年度为子公司提供担保的议案》，同意公司 2024 年度为子公司提供担保的事项。公司独立董事就上述事项发表了同意的独立意见。该事项尚需提交股东大会审议。

六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司 2024 年度为子公司提供担保的事项，已经公司第六届董事会第八次会议及第六届监事会第七次会议审议通过，独立董事对该议案发表了同意的独立意见，履行了必要的审批和决策程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关规定的要求和《公司章程》的规定。公司为子公司提供担保系为满足子公司实际经营需要，具有必要性和合理性，有利于公司业务的顺利开展，不存在损害公司和股东利益的行为。该事项尚需提交

公司股东大会审议通过。保荐人对公司 2024 年度向为子公司提供担保事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于四川东材科技集团股份有限公司 2024 年度为子公司提供担保的核查意见》之签章页)

保荐代表人签字：



张 莉



赵 旭

中信建投证券股份有限公司



2024年1月25日

350000047469