

# 中信证券股份有限公司

## 关于江苏华绿生物科技股份有限公司

### 2024 年度对外担保额度预计事项的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”“保荐机构”）作为江苏华绿生物科技股份有限公司（以下简称“华绿生物”“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件的规定，在持续督导期内，对华绿生物 2024 年度对外担保额度预计事项进行了审慎核查，并发表如下意见：

#### 一、担保情况概述

为满足公司（含全资子公司、控股子公司）日常经营和业务发展需要，公司预计 2024 年度为全资子公司、控股子公司向金融机构申请综合授信及贷款时提供累计不超过 74,000.00 万元人民币的连带责任担保额度，其中为资产负债率低于 70%的公司提供担保额度为 20,000.00 万元人民币，为资产负债率高于 70%的公司提供担保额度为 54,000.00 万元人民币。本次担保方式包括但不限于一般保证、连带责任保证、抵押、质押等方式。担保情形：公司为全资、控股子公司提供担保或和合并报表范围内子公司互相提供担保。

担保额度有效期限自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起至下一个年度股东大会授权之日止。上述担保额度及期限，可在被担保公司之间按照实际情况调剂使用，但是资产负债率 70%以上与资产负债率低于 70%的被担保公司之间不得相互调剂，公司担保金额以实际发生额为准。担保协议的具体内容以相关主体与金融机构实际签署的协议为准。

提请股东大会授权的担保额度为公司截至 2024 年 4 月 15 日的担保余额与 2024 年新增担保预计的合计数，且公司在任一时点的担保余额不得超过 2023 年

年度股东大会审议通过的担保额度。

## 二、提供担保额度预计情况

根据公司 2024 年度业务发展和资金预算，公司（含全资子公司、控股子公司）拟在上述担保额度有效期限内向下列公司提供合计约 74,000.00 万元人民币的担保额度。

具体情况如下表示：

单位：万元

担保方	被担保方	担保方直接或间接持股比例（%）	被担保方最近一期资产负债率（%）	截至 2024 年 4 月 15 日担保余额	2024 年度新增担保预计	新增部分占上市公司最近一期净资产比例（%）	2023 年年度股东大会授权担保额度	是否关联担保
华绿生物	江苏华绿生物科技股份有限公司	-	19.96	0.00	5,000.00	3.23	5,000.00	否
	江苏华骏生物科技股份有限公司	85.00	80.86	0.00	2,000.00	1.29	2,000.00	否
	江苏省华葶农业发展有限公司	80.00	88.79	5,228.30	8,000.00	5.17	14,000.00	否
	重庆市南川华绿生物科技有限公司	95.00	81.80	10,191.20	7,000.00	4.52	14,000.00	否
	广西华绿生物科技有限责任公司	68.00	76.03	4,150.21	13,000.00	8.40	8,000.00	否
	重庆华绿北草生物科技有限公司	80.00	84.41	900.00	1,000.00	0.65	2,000.00	否
	浙江华实生物科技股份有限公司	100.00	55.37	0.00	12,600.00	8.14	13,000.00	否
	重庆华绿生物有限公司	80.00	41.42	0.00	2,000.00	1.29	2,000.00	否
	<b>合计</b>	-	-	-	<b>20,469.71</b>	<b>50,600.00</b>	<b>32.69</b>	<b>74,000.00</b>

公司将对后续实际担保情况进展及时履行信息披露义务。

## 三、被担保人基本情况

### （一）江苏华绿生物科技股份有限公司

1、企业名称：江苏华绿生物科技股份有限公司

2、统一社会信用代码：91321300557081397F

3、企业类型：股份有限公司

4、法定代表人：余养朝

5、注册资本：11,788.86 万元

6、成立时间：2010-06-08

7、住所：泗阳县绿都大道 88 号

8、经营范围：食用菌的研发、种植、销售；食用菌生产设施、设备及食用菌生产所需的原辅材料（危险化学品除外）研发、设计、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

（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） 一般项目：食用农产品初加工；互联网销售（除销售需要许可的商品）（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）

9、经审计的主要财务数据（单体）

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总资产	129,511.45	133,426.34
负债总额	25,846.23	28,136.00
所有者权益	103,665.22	105,290.34
项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	26,512.30	27,699.64
利润总额	-2,318.48	1,114.06
净利润	-2,318.48	1,106.80

其他：华绿生物信用状况良好，不属于失信被执行人。

## (二) 江苏华骏生物科技有限公司

- 1、企业名称：江苏华骏生物科技有限公司（以下简称“华骏生物”）
- 2、统一社会信用代码：91321323MA1X5GW38F
- 3、企业类型：有限责任公司
- 4、法定代表人：冯占
- 5、注册资本：1,000 万元
- 6、成立时间：2018-09-06
- 7、住所：泗阳县众兴镇绿都大道 79 号
- 8、经营范围：生物科技、农业科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；食用菌种植、销售；生物饲料研发、生产、加工、销售（含网上销售）（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）许可项目：货物进出口；食品进出口；食品生产；食品经营（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，具体经营项目以审批结果为准）
- 9、公司持有华骏生物 85%的股权，自然人金宇昌持有华骏生物 15%的股权。
- 10、经审计的主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总资产	8,377.37	8,932.62
负债总额	6,774.15	7,253.05
所有者权益	1,603.22	1,679.57
项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	2,558.78	2,118.62
利润总额	-76.35	169.03
净利润	-76.35	169.03

其他：华骏生物信用状况良好，不属于失信被执行人。

### （三）江苏省华葶农业发展有限公司

1、企业名称：江苏省华葶农业发展有限公司（以下简称“华葶农业”）

2、统一社会信用代码：91321323MA20E5CP15

3、企业类型：有限责任公司

4、法定代表人：余养朝

5、注册资本：1,000 万元

6、成立时间：2019-11-14

7、住所：宿迁市泗阳县众兴镇绿都大道 88 号

8、经营范围：食用菌研发、种植、销售；食用菌生产机械制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。（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）

9、公司持有华葶农业 80%的股权，东苑市华葶生物科技有限公司持有华葶农业 20%的股权。

10、经审计的主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总资产	15,477.57	16,149.82
负债总额	13,743.00	15,666.60
所有者权益	1,734.57	483.22
项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	8,152.24	4,475.03
利润总额	1,251.36	-455.73

净利润	1,251.36	-455.73
-----	----------	---------

其他：华葶农业信用状况良好，不属于失信被执行人。

#### （四）重庆市南川华绿生物科技有限公司

1、企业名称：重庆市南川华绿生物科技有限公司（以下简称“南川华绿”）

2、统一社会信用代码：91500119MA611MALXD

3、企业类型：有限责任公司

4、法定代表人：余清

5、注册资本：5,000 万人民币

6、成立时间：2020-07-13

7、住所：重庆市南川区大观镇神农路 16 号

8、经营范围：许可项目：食用菌菌种质量检验；技术进出口；货物进出口。

（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）一般项目：农业科学研究和试验发展；食用菌种植；细胞技术研发和应用。（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）

9、重庆华绿持有南川华绿 95%的股权，重庆华银企业管理合伙企业（有限合伙）持有南川华绿 5%的股权。

10、经审计的主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总资产	19,324.84	13,302.79
负债总额	15,808.30	8,237.54
所有者权益	3,516.54	5,065.25

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	6,032.82	172.55
利润总额	-1,548.70	38.80
净利润	-1,548.70	38.80

其他：南川华绿信用状况良好，不属于失信被执行人。

#### (五) 广西华绿生物科技有限责任公司

- 1、企业名称：广西华绿生物科技有限责任公司（以下简称“广西华绿”）
- 2、统一社会信用代码：91451402MAA7K2HN23
- 3、企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）
- 4、法定代表人：余清
- 5、注册资本：5,000 万元
- 6、成立时间：2022-03-25
- 7、住所：广西壮族自治区崇左市江州区新和镇蔗糖循环经济产业园标准厂房 A 区综合办公楼 3 楼
- 8、经营范围：许可项目：食用菌菌种质量检验；食用菌菌种生产。（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）一般项目：食用菌种植；技术进出口；货物进出口；农业科学研究和试验发展；细胞技术研发和应用。（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）
- 9、公司持有广西华绿 68%的股权；自然人王开潘持有广西华绿 22%的股权；重庆华菌企业管理合伙企业（有限合伙）持有广西华绿 10%的股权。
- 10、经审计的主要财务数据

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
总资产	14,976.75	-
负债总额	11,387.04	-
所有者权益	3,589.71	-
项目	2023年度	2022年度
营业收入	2,586.89	-
利润总额	-1,415.58	-
净利润	-1,415.58	-

其他：广西华绿信用状况良好，不属于失信被执行人。

#### （六）重庆华绿北草生物科技有限公司

- 1、企业名称：重庆华绿北草生物科技有限公司（以下简称“华绿北草”）
- 2、统一社会信用代码：91500119MAABYCM2XB
- 3、企业类型：有限责任公司
- 4、法定代表人：余清
- 5、注册资本：1,000 万元
- 6、成立时间：2021-09-01
- 7、住所：重庆市南川区大观镇龙川村 5 组
- 8、经营范围：许可项目：国营贸易管理货物的进出口。（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）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食用菌种植；进出口商品检验鉴定。（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）
- 9、公司持有华绿北草 80%的股权；重庆华宝企业管理中心（有限合伙）持有华绿北草 20%的股权。



## 10、经审计的主要财务数据

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
总资产	3,346.79	2,334.97
负债总额	2,825.09	1,316.73
所有者权益	521.70	1,018.24

  

项目	2023年度	2022年度
营业收入	1,795.20	472.08
利润总额	-496.53	15.24
净利润	-496.53	15.24

其他：华绿北草信用状况良好，不属于失信被执行人。

### (七) 浙江华实生物科技有限公司

- 1、企业名称：浙江华实生物科技有限公司（以下简称“浙江华实”）
- 2、统一社会信用代码：91330481MAC97HGE8T
- 3、企业类型：有限责任公司
- 4、法定代表人：余养朝
- 5、注册资本：2,000 万人民币
- 6、成立时间：2023-3-3
- 7、住所：浙江省嘉兴市海宁市袁花镇联红路 208 号 2 幢 902-10 室（自主申报）
- 8、经营范围：许可项目：食用菌菌种生产；食用菌菌种质量检验(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食用菌种植；中草药种植；蔬菜种植；食用农产品初加工；食品进出口；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)。

9、公司持有浙江华实 100%的股权。

10、经审计的主要财务数据

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
总资产	4,470.96	-
负债总额	2,475.67	-
所有者权益	1,995.29	-
项目	2023年度	2022年度
营业收入	-	-
利润总额	-4.71	-
净利润	-4.71	-

其他：浙江华实信用状况良好，不属于失信被执行人。

#### (八) 重庆华绿生物有限公司

1、企业名称：重庆华绿生物有限公司（以下简称“重庆华绿”）

2、统一社会信用代码：91500110MA5U89XH0N

3、企业类型：有限责任公司

4、法定代表人：余清

5、注册资本：7,000 万人民币

6、成立时间：2016-11-04

7、住所：重庆市万盛区丛林镇绿都路 88 号

8、经营范围：一般项目：食用农产品初加工；食用菌的研发、种植、销售；食用菌生产设施、设备及食用菌生产所需的原辅材料（危险化学品除外）研发、

设计、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）。（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）

9、公司直接持有重庆华绿 100%的股权。

10、经审计的主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总资产	37,962.91	39,781.09
负债总额	15,722.82	19,885.52
所有者权益	22,240.09	19,895.57
项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	21,535.42	23,880.12
利润总额	2,344.53	3,846.74
净利润	2,344.53	3,846.74

其他：重庆华绿信用状况良好，不属于失信被执行人。

#### 四、担保协议的主要内容

本次担保相关协议尚未签署，具体担保方式、担保金额、担保期限、担保费率等重要条款以实际签署的合同为准，最终实际担保金额不超过本次授予的担保额度。公司董事会授权公司董事长及其授权人事根据实际经营情况的需要，在担保额度内办理具体事宜。

#### 五、公司累计对外担保金额

截至本核查意见出具日，公司、全资子公司及控股子公司不存在对外担保情况，亦不存在逾期担保、涉及诉讼的对外担保而承担损失的情况。公司对外担保仅存在公司对全资、控股子公司担保或和合并报表范围内的互相担保。

## 六、履行的审议程序及相关意见

### （一）董事会审议情况

本次担保额度预计事项是为了满足公司及子公司的实际经营和业务发展资金需求，降低企业融资成本，对公司业务发展起到积极作用，符合公司及全体股东利益。

### （二）监事会审议情况

经审议，监事会认为：公司为子公司提供担保有助于公司子公司业务发展的资金需求，本次担保对象均为公司及其子公司，公司能够对其经营进行有效管控，财务风险属于可控范围内，不会影响公司的正常生产经营，不存在损害公司及全体股东的利益。监事会同意该事项。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及其对外担保事项已经公司第五届董事会第八次会议审议批准，履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形。

综上，保荐机构对本次担保额度预计事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于江苏华绿生物科技股份有限公司  
2024 年度对外担保额度预计事项的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

韩昆仑

\_\_\_\_\_

唐 亮

中信证券股份有限公司

2024 年 4 月 23 日