

华泰联合证券有限责任公司
关于东鹏饮料（集团）股份有限公司

2023 年度为全资子公司提供担保额度预计的核查意见

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》等有关规定，作为东鹏饮料（集团）股份有限公司（以下简称“东鹏饮料”或“公司”）首次公开发行股票持续督导保荐人，华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐人”）对公司 2023 年度为全资子公司提供担保额度预计的事项进行了核查，具体核查情况及意见如下：

一、担保情况概述

为满足公司经营发展需要，在确保规范运作和风险可控的前提下，自 2022 年度股东大会审议通过之日起至 2023 年度股东大会召开之日止，公司拟为公司合并报表范围内的全资子公司新增担保发生额合计不超过人民币 270,000 万元。

本次新增担保的被担保人均为公司合并报表范围内的全资子公司，包括但不限于以下全资子公司，计划新增担保额度明细如下：

| 序号 | 被担保人 | 预计担保额度 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 1 | 浙江东鹏维他命饮料有限公司 | 30,000 万元 |
| 2 | 汕尾市东鹏食品饮料有限公司 | 30,000 万元 |
| 3 | 深圳市东鹏捷迅供应链管理有限公司 | 92,000 万元 |
| 4 | 长沙东鹏维他命饮料有限公司 | 30,000 万元 |
| 5 | 广州东鹏食品饮料有限公司 | 14,000 万元 |
| 6 | 广东东鹏饮料有限公司 | 14,000 万元 |
| 7 | 广东东鹏维他命饮料有限公司 | 20,000 万元 |
| 8 | 安徽东鹏食品饮料有限公司 | 20,000 万元 |
| 9 | 南宁东鹏食品饮料有限公司 | 10,000 万元 |
| 10 | 重庆东鹏维他命饮料有限公司 | 10,000 万元 |
| 合计 | | 270,000 万元 |

为提高公司决策效率，在提请公司股东大会批准本次担保事项的前提下，董

事会拟授权董事长或董事长指定的授权代理人，在预计总担保额度内确定具体担保事宜并签署相关协议及文件，授权期限自公司 2022 年度股东大会审议通过之日起至 2023 年度股东大会止。

在上述经股东大会核定之后的担保额度范围内，公司对具体发生的担保事项无需另行召开董事会或股东大会审议，授权期限内，担保额度可循环使用，根据实际经营需要，在实际发生担保时，对公司合并报表范围内的不同全资子公司相互调剂使用其额度（含新设立的全资子公司）。公司及下属子公司为公司合并报表范围外的其他企业提供的担保，以及超过本次授权各类担保额度之后提供的担保，须另行提交公司董事会或股东大会审议批准。

公司于 2023 年 4 月 21 日召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于 2023 年度为全资子公司提供担保额度预计的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议。

二、被担保人基本情况

（一）基本信息

1、浙江东鹏维他命饮料有限公司

| | | | |
|------|--|-------|-----|
| 企业名称 | 浙江东鹏维他命饮料有限公司 | 法定代表人 | 刘美丽 |
| 注册地址 | 浙江省衢州市东港六路 111 号 | | |
| 经营范围 | 许可项目：饮料生产；食品生产；酒制品生产；道路货物运输（不含危险货物）；食品用塑料包装容器工具制品生产；食品销售(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：非居住房地产租赁；货物进出口；技术进出口；食品用塑料包装容器工具制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(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、汕尾市东鹏食品饮料有限公司

| | | | |
|------|--------------------|-------|-----|
| 企业名称 | 汕尾市东鹏食品饮料有限公司 | 法定代表人 | 刘美丽 |
| 注册地址 | 海丰县海城镇莲花山建祖寮村猪槽坑山地 | | |

| | |
|------|---|
| 经营范围 | 酒、饮料及茶叶批发；瓶（罐）装饮用水制造；保健食品生产；保健食品（预包装）销售；果菜汁及果菜饮料制造；含乳饮料和植物蛋白饮料制造；茶饮料及其他饮料制造；道路货物运输（不含危险货物）；货物进出口；技术进出口；食品经营销售；酒制品生产；啤酒制造（生产能力小于1-8万瓶/小时的啤酒灌装生产线除外）；葡萄酒制造；饮料生产；食品、饮料批发；食品销售（仅销售预包装食品）。(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) |
|------|---|

3、深圳市东鹏捷迅供应链管理有限公司

| | | | |
|------|---|-------|-----|
| 企业名称 | 深圳市东鹏捷迅供应链管理有限公司 | 法定代表人 | 林木勤 |
| 注册地址 | 深圳市前海深港合作区南山街道梦海大道 5033 号前海卓越金融中心（一期）8 号楼 408-C17 | | |
| 经营范围 | 一般经营项目是：供应链管理服务、普通货物装卸（法律、行政法规、国务院决定规定需要交通部门审批的，需取得相关批准文件方可经营）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；国际、国内货运代理服务；供应链管理咨询、报关信息咨询、国际陆运代理信息咨询、企业管理咨询、经济信息咨询、投资咨询（均不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；创业投资业务；自有物业租赁；为产业园区提供管理服务；商业运营管理（不含限制项目）。（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），许可经营项目是：预包装食品的銷售；仓储服务；普通道路货运；货物专用运输（集装箱）服务；物业管理。 | | |

4、长沙东鹏维他命饮料有限公司

| | | | |
|------|---|-------|-----|
| 企业名称 | 长沙东鹏维他命饮料有限公司 | 法定代表人 | 刘美丽 |
| 注册地址 | 长沙市开福区青竹湖街道青竹湖路 769 号军民融合科技城 E 组团 201-1 号 | | |
| 经营范围 | 饮料、塑料包装箱及容器的制造；保健食品生产；饮料、食品销售；房屋租赁。（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） | | |

5、广州东鹏食品饮料有限公司

| | | | |
|------|---------------------|-------|-----|
| 企业名称 | 广州市东鹏食品饮料有限公司 | 法定代表人 | 肖光华 |
| 注册地址 | 广州市增城石滩镇三江荔三路 750 号 | | |

| | |
|------|---|
| 经营范围 | 瓶（罐）装饮用水制造;保健食品制造;保健食品批发(具体经营项目以《食品经营许可证》为准);保健食品零售(具体经营项目以《食品经营许可证》为准);酒精制造;白酒制造;啤酒制造;黄酒制造;葡萄酒制造;其他酒制造;果菜汁及果菜汁饮料制造;含乳饮料和植物蛋白饮料制造;茶饮料及其他饮料制造;精制茶加工;道路货物运输;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;塑料包装箱及容器制造;销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营） |
|------|---|

6、广东东鹏维他命饮料有限公司

| | | | |
|------|---|-------|-----|
| 企业名称 | 广东东鹏维他命饮料有限公司 | 法定代表人 | 刘美丽 |
| 注册地址 | 东莞市道滘镇大罗沙工业区 | | |
| 经营范围 | 生产、销售：保健食品（饮料）、其他食品；加工、生产：食品相关产品（饮料包装容器）；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） | | |

7、安徽东鹏食品饮料有限公司

| | | | |
|------|---|-------|-----|
| 企业名称 | 安徽东鹏食品饮料有限公司 | 法定代表人 | 刘美丽 |
| 注册地址 | 安徽省滁州市丽水路1号 | | |
| 经营范围 | 许可项目：食品生产；饮料生产；食品销售；食品用塑料包装容器工具制品生产（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）一般项目：非居住房地产租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） | | |

8、南宁东鹏食品饮料有限公司

| | | | |
|------|--|-------|-----|
| 企业名称 | 南宁东鹏食品饮料有限公司 | 法定代表人 | 刘美丽 |
| 注册地址 | 南宁市高新区明华路68号 | | |
| 经营范围 | 生产、销售：保健食品、食品（以上项目凭许可证在有效期内经营，具体项目以审批部门批准为准）；生产、加工：饮料包装容器；房屋租赁。（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、广东东鹏饮料有限公司

| | | | |
|------|--------------------|-------|-----|
| 企业名称 | 广东东鹏饮料有限公司 | 法定代表人 | 刘美丽 |
| 注册地址 | 广州市增城区石滩镇三江荔三路746号 | | |

| | |
|------|---|
| 经营范围 | 塑料包装箱及容器制造;塑料制品制造;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;饮料生产;保健食品生产;保健食品销售;食品经营;酒制品生产;酒类经营;道路货物运输（不含危险货物）;道路货物运输（网络货运）;货物进出口;技术进出口;餐饮服务 |
|------|---|

10、重庆东鹏维他命饮料有限公司

| | | | |
|------|---|-------|-----|
| 企业名称 | 重庆东鹏维他命饮料有限公司 | 法定代表人 | 肖光华 |
| 注册地址 | 重庆市九龙坡区西彭镇铝城大道 18 号 | | |
| 经营范围 | 许可项目：保健食品生产，保健食品销售，饮料生产，茶叶制品生产（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：生产、加工饮料包装容器，住房租赁，非居住房地产租赁（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） | | |

（二）截至 2022 年 12 月 31 日，被担保人财务指标如下表所示：

单位：人民币万元

| 序号 | 被担保人 | 资产总额 | 负债总额 | 流动负债总额 | 资产净额 | 营业收入 | 净利润 |
|----|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 1 | 浙江东鹏维他命饮料有限公司 | 33,437.97 | 23,509.77 | 23,509.77 | 9,928.21 | 25.85 | 71.79 |
| 2 | 汕尾市东鹏食品饮料有限公司 | 4.88 | 5.00 | 5.00 | -0.12 | - | 0.12 |
| 3 | 深圳市东鹏捷迅供应链管理有限公司 | 95,311.80 | 74,232.61 | 74,232.61 | 21,079.19 | 445,765.96 | -32,850.83 |
| 4 | 长沙东鹏维他命饮料有限公司 | 29,412.76 | 19,566.70 | 19,292.04 | 9,846.06 | 9.35 | 74.99 |
| 5 | 广州东鹏食品饮料有限公司 | 36,395.94 | 23,602.07 | 22,984.08 | 12,793.87 | 78,190.53 | -4,982.06 |
| 6 | 广东东鹏维他命饮料有限公司 | 29,940.63 | 26,349.98 | 22,451.09 | 3,590.65 | 114,077.17 | -3,609.39 |
| 7 | 安徽东鹏食品饮料有限公司 | 62,905.76 | 27,472.64 | 27,472.64 | 35,433.12 | 125,411.00 | -10,999.76 |
| 8 | 南宁东鹏食品饮料有限公司 | 91,166.08 | 38,451.71 | 37,746.97 | 52,714.37 | 96,921.18 | -13,328.51 |
| 9 | 广东东鹏饮料有限公司 | 93,553.72 | 21,433.98 | 21,433.98 | 72,119.74 | 137,163.20 | -16,709.37 |
| 10 | 重庆东鹏维他命饮料有限公司 | 75,095.68 | 24,382.21 | 24,382.21 | 50,713.47 | 59,707.26 | -7,052.06 |

三、担保协议的主要内容

公司与公司旗下各全资子公司尚未就本次预计的担保签订相关协议，担保方式、担保金额、担保期限等条款由公司与公司旗下各全资子公司与合同对象在股东大会授权范围内，以正式签署的担保文件为准。

四、累计对外担保数量及逾期担保数量

截至本核查意见出具日，公司及其子公司对外担保金额为 12,582.50 万元，占公司 2022 年经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 2.48%，上述担保余额全部为公司对全资子公司的担保。公司本次对全资子公司预计提供的担保金额为 270,000 万元，占公司最近一期经审计净资产的比例为 53.30%。

公司及全资子公司不存在逾期担保的情形。

五、决策程序的履行

公司 2023 年度为全资子公司提供担保额度预计的相关议案已经第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过，独立董事发表了明确同意意见，尚需经 2022 年度股东大会审议。

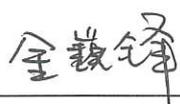
六、保荐人核查意见

保荐人认为：公司本次拟提供担保的被担保人均为公司旗下全资子公司，公司对被担保人具备实质控制和影响。公司对其提供担保，系公司为支持全资子公司业务开拓发展、满足其项目建设及实际经营需求的必要举措，有利于提高公司整体的未来盈利能力，符合公司及全体股东的利益。保荐人对公司 2023 年度为全资子公司提供担保额度预计的事项无异议。本议案尚需经 2022 年度股东大会审议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于东鹏饮料（集团）股份有限公司 2023 年度为全资子公司提供担保额度预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



金巍锋



王锋

华泰联合证券有限责任公司



2023年4月21日