

中信建投证券股份有限公司

关于利亚德光电股份有限公司向银行申请授信并由关联人 为公司提供担保暨关联交易的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为利亚德光电股份有限公司（以下简称“公司”）创业板公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）并上市的保荐机构，根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对公司及子公司向银行申请授信并由关联人提供担保暨关联交易事项进行了核查，具体情况如下：

一、担保暨关联交易概述

1、因经营周转需要，公司及子公司利亚德电视技术有限公司（以下简称“利亚德电视”）、深圳金立翔视效科技有限公司（以下简称“深圳金立翔”）向银行申请综合授信，并由关联人提供担保，具体事项如下：

公司向花旗银行（中国）有限公司（以下简称“花旗银行”）申请授信额度不超过等值美元 2,000 万元整，期限 12 个月的综合授信；花旗银行向公司全资子公司利亚德电视和深圳金立翔提供或继续提供最高本金额为等值美元 2,000 万元整的循环融资额度。公司、利亚德电视及深圳金立翔就上述综合授信及循环融资额度互为担保，同时公司法定代表人李军先生及全资子公司深圳利亚德光电有限公司为上述综合授信及循环融资额度提供连带责任保证担保。具体综合授信及循环融资额度及业务品种最终以银行审批为准。

2、关联关系

由于李军先生为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，李军先生为公司关联方，上述连带责任保证事宜构成关联交易。

二、关联方基本情况

李军先生，中国国籍，为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理，持

有公司股份 704,006,000 股，占公司总股本的 27.69%。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，李军先生为公司关联方，因此本次连带责任保证事宜构成关联交易。

三、被担保人基本情况

(一) 利亚德电视技术有限公司

- 1、被担保人名称：利亚德电视技术有限公司
- 2、成立日期：2010 年 12 月 24 日
- 3、注册地址：北京市大兴区西红门镇鼎业路 11 号
- 4、法定代表人：袁波
- 5、注册资本：人民币 31,600 万元

6、经营范围：经营电信业务；施工总承包、专业承包、照明工程设计；LED 电视产品、信息显示管理系统、软件产品、集成电路产品、照明产品的技术开发、技术咨询、技术服务；销售机械设备（不含小汽车）、电子产品、LED 电视、照明器材；机械设备安装、维修、租赁（不含行政许可的项目）；货物进出口、技术进出口；从事生产电子器件（主要产品有电子显示设备、集成电路产品、系统集成）。

- 7、与公司的关联关系：公司持有利亚德电视 100% 股权。

- 8、利亚德电视最近一年又一期的财务指标：

单位：元

主要财务指标	2021年3月31日（未经审计）	2020年12月31日（经审计）
资产总额	1,186,326,216.25	1,194,747,243.16
负债总额	578,663,024.83	591,328,012.9
其中：银行贷款总额	136,458,462.06	136,469,522.75
流动负债总额	551,868,026.86	563,531,216.85
或有事项涉及的总额	-	-
净资产	607,663,191.42	603,419,230.26
主要财务指标	2021年1-3月（未经审计）	2020年度（经审计）
营业收入	214,373,733.56	1,106,078,172.65
利润总额	4,992,895.48	49,799,278.73
净利润	4,243,961.16	44,231,012.8

(二) 深圳金立翔视效科技有限公司

- 1、被担保人名称：深圳金立翔视效科技有限公司
- 2、成立日期：2007年01月08日
- 3、注册地址：深圳市龙华新区龙华街道龙华办事处东环二路玛皓玩具（深圳）有限公司 A 栋 1-5 层、B 栋 1-3 层
- 4、法定代表人：袁波
- 5、注册资本：人民币 13,200 万元
- 6、经营范围：一般经营项目是：电子产品的技术开发、设计、销售、租赁；自有产品的工程安装、调试、维护及技术咨询服务；软件开发；计算机系统服务；货物及技术进出口。许可经营项目是：中西餐制售；电子产品的生产。
- 7、与公司的关联关系：公司全资子公司深圳利亚德持有深圳金立翔 100% 股权。
- 8、深圳金立翔最近一年又一期的财务指标：

单位：元

主要财务指标	2021年3月31日（未经审计）	2020年12月31日（经审计）
资产总额	225,670,959.97	182,031,124.34
负债总额	70,783,190.67	23,507,334.30
其中：银行贷款总额	-	-
流动负债总额	-	-
或有事项涉及的总额	-	-
净资产	154,887,769.30	158,523,790.04
主要财务指标	2021年1-3月（未经审计）	2020年度（经审计）
营业收入	31,923,479.06	72,387,806.28
利润总额	2,104,983.67	-19,422,857.73
净利润	2,016,967.07	-13,251,031.91

四、其他担保方基本情况

- 1、担保方名称：深圳利亚德光电有限公司
- 2、成立日期：2008年9月3日
- 3、注册地址：深圳市龙华区大浪街道华繁路嘉安达科技工业园厂房四第一、二、三层
- 4、法定代表人：袁波

5、注册资本：人民币 78,000 万元

6、经营范围：电器 LED 显示屏、LED 电视机的销售；低压电器、低压成套设备、LED 显示屏及相关电子产品的上门检验与上门检测；LED 光电产品的软件开发、销售、租赁；LED 节能产品及工程项目的软硬件的开发、销售；LED 节能工程的设计与施工；货物及技术进出口，五金制品、塑料制品、金属冲压制品的销售。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）五金制品、塑料制品、金属冲压制品的生产，电器 LED 显示屏、LED 电视机、LED 节能产品及工程项目的软硬件的生产；从事广告业务。

7、与公司的关联关系：公司持有深圳利亚德 100% 股权。

8、深圳利亚德最近一年又一期的财务指标：

单位：元

主要财务指标	2021年3月31日（未经审计）	2020年12月31日（经审计）
资产总额	2,186,675,664.62	2,348,554,396.57
负债总额	1,031,202,930.19	1,235,758,834.66
其中：银行贷款总额	20,000,000.00	-
流动负债总额	997,254,910.84	1,202,531,617.68
或有事项涉及的总额	-	-
净资产	1,155,472,734.43	1,112,795,561.91
主要财务指标	2021年1-3月（未经审计）	2020年度（经审计）
营业收入	400,705,383.21	1,747,920,359.62
利润总额	50,257,374.29	291,646,995.68
净利润	42,677,172.52	252,833,966.17

五、关联交易的主要内容及定价政策

为支持公司发展，公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理李军先生为公司向花旗银行申请授信额度不超过等值美元 2,000 万元整，期限 12 个月的综合授信提供连带责任保证担保；为花旗银行向公司全资子公司利亚德电视和深圳金立翔提供或继续提供最高本金额为等值美元 2,000 万元整的循环融资额度提供连带责任保证担保。前述担保免除收取担保费用。

六、交易的目的是对公司的影响

本次关联交易的目的是为了更好的满足公司日常经营需要,补充公司营运资金,符合公司和全体股东的利益,不会对公司的经营业绩产生不利影响。

七、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的关联交易数量

2021 年年初至披露日,公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理李军先生与公司发生关联交易累计金额为 11 亿元(不包含本次),包括为公司及子公司利亚德照明股份有限公司向北京银行申请的人民币 1 亿元综合授信额度,为公司向平安银行申请的人民币 8 亿元综合授信额度、向农业银行申请的人民币 1 亿元综合授信额度、向汇丰银行申请的人民币 1 亿元综合授信额度提供连带责任保证担保。

八、累计对外担保数量及逾期担保数量

1、截至本公告披露日,公司及控股子公司对外担保总额为 288,339.43 万元(含本次担保),占最近一期经审计净资产(归属于上市公司所有者权益)的比例为 39.89%,占最近一期经审计总资产的比例为 21.14%。

2、截至本公告披露日,公司及控股子公司连续十二个月内对外担保金额为 130,700.00 万元(含本次担保),占最近一期经审计净资产(归属于上市公司所有者权益)的比例为 19.05%,占最近一期经审计总资产的比例为 10.10%。

3、上述担保总额中公司对控股子公司的担保金额为 265,191.20 万元,公司及控股子公司对参股公司等第三方的担保金额为 23,148.23 万元。目前,公司提供担保未发生逾期担保、涉及诉讼的担保或因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

九、履行的相关决策程序

公司已于第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过相关议案,关联董事李军先生回避表决;独立董事对上述事项发表了同意的独立意见;根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定,该事项豁免提交股东大会审议。

十、保荐机构核查意见

经核查,保荐机构认为:公司控股股东、实际控制人李军先生为公司及子公

公司向银行申请综合授信提供担保暨关联交易事项符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的行为。公司董事会已审议通过相关议案，独立董事发表了明确意见，表决程序合法合规，此事项豁免提交股东大会审议。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于利亚德光电股份有限公司向银行申请授信并由关联人为公司提供担保暨关联交易的核查意见》的签字盖章页）

保荐代表人：_____

杨慧泽

刘连杰

中信建投证券股份有限公司

年 月 日