

# 民生证券股份有限公司

## 关于江西威尔高电子股份有限公司

### 2024 年度公司及子公司担保额度预计的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”、“保荐人”）作为江西威尔高电子股份有限公司（以下简称“威尔高”、“公司”）首次公开发行股票并上市项目持续督导保荐人，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 13 号——保荐业务》以及《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》等相关法规和规范性文件的要求，对威尔高关于 2024 年公司及子公司担保额度预计的事项进行了核查，发表如下核查意见：

#### 一、担保情况概述

##### （一）担保基本情况

为满足公司及子公司的日常经营和业务发展需要，保证公司及子公司的生产经营活动顺利开展，在确保规范运作和风险可控的前提下，公司为子公司提供总额不超过 5 亿的担保，同意子公司为公司及合并报表范围的其他子公司提供总额不超过 7 亿元的担保。提供担保的形式包括不限于信用担保（含一般保证、连带责任保证等）、抵押担保、质押担保或多种担保方式相结合等形式。

##### （二）履行的内部决策程序

2024 年 1 月 17 日，公司第一届董事会第十八次会议审议并通过《关于 2024 年公司及子公司担保额度预计的议案》，会议应参与表决的董事 5 名，此项议案以 5 票赞同，0 票反对，0 票弃权获得通过。独立董事专门会议审议通过了本次担保额度预计事项。公司第一届监事会第十六次会议审议通过该议案并发表审核意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等的规定，本担保额度预计事项尚需提交公司股东大会审议。提请股东大会授权董事长及其

授权人员办理交易的具体事宜，并签署相关协议。

### （三）担保预计基本情况

#### 1、公司为子公司担保

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一年资产负债率	本次新增担保额度（万元）	新增担保额度占公司最近一年经审计净资产比例	是否关联担保
威尔高	惠州威尔高电子有限公司	100%	52.25%	30,000	63.90%	否
威尔高	威尔高电子（泰国）有限公司	100%	0	10,000	21.30%	否
威尔高	威尔高电子（香港）有限公司	100%	90.65%	10,000	21.30%	否
合计				<b>50,000</b>	<b>106.50%</b>	-

注：以上财务指标属于单体数据，下同

#### 2、子公司之间及子公司为公司提供的担保

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一年资产负债率	本次新增担保额度（万元）	新增担保额度占公司最近一年经审计净资产比例	是否关联担保
惠州威尔高电子有限公司	威尔高电子（泰国）有限公司	0%	0	10,000	21.30%	否
惠州威尔高电子有限公司	威尔高	0%	42.41%	50,000	106.5%	否
惠州威尔高电子有限公司	威尔高电子（香港）有限公司	100%	90.65%	10,000	21.30%	否
合计				<b>70,000</b>	<b>149.10%</b>	-

## 二、被担保人基本情况及财务状况

### （一）惠州威尔高电子有限公司

被担保人：惠州威尔高电子股份有限公司

成立日期：2004年6月1日

注册地址：博罗县麻陂镇龙苑工业区

注册资本：5000万元人民币

法定代表人：邓艳群

经营范围：生产、销售：电子产品、双面及多层线路板、LED节能灯；管理自身物业；货物、技术进出口。（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）

最近一年又一期的主要财务数据：

单位：人民币万元

项目	2023年9月30日（未经审计）	2022年12月31日（经审计）
资产总额	30,701.74	28,159.04
负债总额	14,466.33	14,711.84
其中：银行贷款总额	4,001.63	2,001.81
流动负债总额	14,297.77	14,572.61
净资产	16,235.41	13,447.20
项目	2023年1-9月（未经审计）	2022年1-12月（经审计）
营业收入	31,213.78	38,957.55
利润总额	3,004.87	3,545.46
净利润	2,618.94	3,005.59

## （二）江西威尔高电子股份有限公司

被担保人：江西威尔高电子股份有限公司

成立日期：2017年4月7日

注册地址：江西省吉安市井冈山经济技术开发区永锦大道一号

注册资本：13462.176元人民币

法定代表人：邓艳群

经营范围：电子产品生产、销售；双面及多层印刷线路板、LED节能灯；线路板、机器设备、原材料进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，限制的项目取得许可后方可经营）。\*\*\*依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营）

最近一年又一期的主要财务数据：

单位：人民币万元

项目	2023年9月30日（未经审计）	2022年12月31日（经审计）
资产总额	167,833.30	73,731.54
负债总额	33,489.17	31,267.76
其中：银行贷款总额	11,686.81	8,466.30
流动负债总额	32,492.97	29,039.42
净资产	134,344.14	42,463.78
项目	2023年1-9月（未经审计）	2022年1-12月（经审计）
营业收入	39,126.62	56,577.31
利润总额	4,929.98	6,039.96
净利润	4,414.01	5,409.99

### （三）威尔高电子（香港）有限公司

被担保人：威尔高电子（香港）有限公司

成立日期：2016年9月8日

注册地址：中国香港九龙新蒲岗大有街3号万迪广场19H室

注册资本:116.37万港元

法定代表人：邓艳群

经营范围：电子产品、双面及多层线路板、LED 节能灯

最近一年又一期的主要财务数据：

单位：人民币万元

项目	2023年9月30日（未经审计）	2022年12月31日（经审计）
资产总额	11,656.07	2,946.06
负债总额	3,017.22	2,670.57
其中：银行贷款总额	0.00	0
流动负债总额	3,017.22	2,670.57
净资产	8,638.86	275.49
项目	2023年1-9月（未经审计）	2022年1-12月（经审计）
营业收入	6,096.18	7,078.92
利润总额	530.38	311.41
净利润	530.38	311.41

### （四）威尔高电子（泰国）有限公司

被担保人：威尔高电子（泰国）有限公司

成立日期：2023年2月17日

注册地址：泰国大城府育泰县堪韩镇5村1号

注册资本:10亿泰铢

法定代表人：邓艳群

经营范围：电子产品生产、销售；双面及多层印刷线路板、LED节能灯；线路板、机器设备、原材料进出口

最近一期的主要财务数据：

单位：人民币万元

项目	2023年9月30日（未经审计）
资产总额	11,739.51
负债总额	2,155.64
其中：银行贷款总额	0.00
流动负债总额	2,155.64
净资产	9,583.87
项目	2023年1-9月（未经审计）
营业收入	0.00
利润总额	145.57
净利润	145.52

上述被担保对象均非失信被执行人。

上述被担保对方经营业务正常，信用情况良好，具有相应的偿债能力，且被担保对象均为公司合并报表范围内的公司及全资子公司，公司能够控制被担保对象的经营及管理，公司为其提供担保能切实有效地进行监督和管控，担保风险可控。

### 三、担保协议的主要内容

本次担保事项为未来有效期内的预计发生额，相关担保协议尚未签署，具体担保方式、担保金额、担保期限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预计的担保金额。本公司将按照相关规定，在上述担保事项实

际发生后根据实际情况履行信息披露义务。

#### **四、董事会意见**

经审议，本次担保额度预计事项的担保对象均为公司及合并报表范围内的子公司，对其提供担保是为了满足其经营管理及业务发展的资金需要。此次担保额度预计的财务风险处于公司可控的范围之内，不存在损害公司和股东利益的情况，对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

#### **五、累计对外担保数量及逾期担保的数量**

截止 2023 年 12 月 31 日，公司无对外担保。本次担保后，公司及子公司的担保额度总金额为人民币 120,000 万元，占公司 2022 年经审计归属于上市公司股东净资产的 255.6%；公司及子公司不存在对合并报表外单位提供担保的情形，公司及子公司不存在逾期债务对应的担保、违规对外担保、涉及诉讼对外担保及因被判决败诉而应承担的担保的情形。

#### **六、保荐人核查意见**

经核查，保荐人认为：

公司 2024 年度公司及子公司担保额度是为满足公司及子公司的日常经营和业务发展需要，该事项已经公司董事会审议通过，尚需提交股东大会审议，其决策程序合法、有效，符合法律法规及相关文件的规定，未损害公司及股东的利益。

综上，保荐人对公司 2024 年度公司及子公司担保额度预计的相关事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于江西威尔高电子股份有限公司 2024 年度公司及子公司担保额度预计的核查意见》之签章页)

保荐代表人： 曾文强  
曾文强

帖晓东  
帖晓东



民生证券股份有限公司

2024 年 1 月 17 日