

# 国金证券股份有限公司

## 关于苏州恒铭达电子科技股份有限公司

### 确认 2022 年度日常关联交易和预计 2023 年度日常关联交易 的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“保荐机构”）作为苏州恒铭达电子科技股份有限公司（以下简称“恒铭达”或“公司”）首次公开发行股票及非公开发行业务的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》等法律法规和规范性文件的要求，对恒铭达确认 2022 年度日常关联交易和预计 2023 年度日常关联交易事项进行了核查，并发表如下核查意见：

#### 一、日常关联交易基本情况

##### （一）日常关联交易概述

2022 年，苏州恒铭达及公司全资子公司惠州恒铭达电子科技有限公司（以下简称“惠州恒铭达”）、深圳市华阳通机电有限公司（以下简称“深圳华阳通”）与关联自然人荆京平及其控制下的关联法人恒铭达包装材料(惠州)有限公司(以下简称“惠州包材”)合计发生金额 634.00 万元的日常关联交易。

2023 年，根据公司经营需要，苏州恒铭达、惠州恒铭达、深圳华阳通、惠州华阳通预计与昆山包材、以及关联自然人荆京平及其控制下的关联法人惠州包材、关联法人广东晟睿新材料科技有限公司（以下简称“晟睿新材料”）发生日常关联交易，金额约为 1,730.00 万元。

##### （二）2022 年度日常关联交易情况

根据经营需要，苏州恒铭达、全资子公司惠州恒铭、深圳华阳通于 2022 年与关联方惠州包材、荆京平发生日常关联交易 634.00 万元，具体情况如下：

单位：万元（人民币）

| 主体 | 关联交易类别 | 关联方 | 交易内容 | 2022 年实际发生金额 | 2022 年预计金额 | 实际发生额占同类业 | 实际发生额与预计金 | 披露索引 |
|----|--------|-----|------|--------------|------------|-----------|-----------|------|
|----|--------|-----|------|--------------|------------|-----------|-----------|------|

|       |              |          |            |        |          | 务比例   | 额差异     |                                   |
|-------|--------------|----------|------------|--------|----------|-------|---------|-----------------------------------|
| 惠州恒铭达 | 向关联方<br>采购产品 | 惠州包<br>材 | 原材料        | 368.42 | 600.00   | 0.34% | -231.58 | 巨潮资<br>讯网：<br>恒铭达<br>2022-0<br>33 |
|       | 向关联方<br>销售产品 | 惠州包<br>材 | 水电         | 2.00   | 10.00    | 100%  | -8.00   |                                   |
|       | 向关联方<br>租用房屋 | 惠州包<br>材 | 租赁厂<br>房   | 121.29 | 130.00   | 4.19% | -8.71   |                                   |
|       |              | 荆京平      | 租赁办<br>公场所 | 95.76  | 108.00   | 3.30% | -12.24  |                                   |
|       |              | 小计       |            | 217.05 | 848.00   | -     | -630.95 |                                   |
| 深圳华阳通 | 向关联方<br>采购产品 | 惠州包<br>材 | 原材料        | 39.48  | 100.00   | 0.03% | -60.52  |                                   |
| 苏州恒铭达 |              |          |            | 7.05   | 200.00   | 0.00  | -192.95 |                                   |
| 小计    |              |          |            | 46.53  | 300.00   | -     | -253.47 |                                   |
| 总计    |              |          |            | 634.00 | 1,148.00 | -     | -514.00 |                                   |

### （三）2023 年预计日常关联交易类别和金额

根据 2022 年实际经营情况和业务发展需要，预计 2023 年度公司与关联方发  
生日常关联交易总金额约 1,730.00 万元。具体情况如下：

单位：万元（人民币）

| 主体        | 关联交易<br>类别   | 关联方   | 交易内容 | 定价<br>原则 | 2023 年预计<br>发生额 | 截至披露<br>日已发生<br>额 | 2022 年实<br>际发生额 |
|-----------|--------------|-------|------|----------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 惠州恒<br>铭达 | 向关联方<br>采购产品 | 惠州包材  | 原材料  | 市场原<br>则 | 650.00          | 46.23             | 368.42          |
| 苏州恒<br>铭达 |              |       |      |          | 200.00          | 0.00              | 7.05            |
| 深圳华<br>阳通 |              |       |      |          | 50.00           | 6.48              | 39.48           |
| 惠州华<br>阳通 |              |       |      |          | 50.00           | 0.00              | 0.00            |
| 小计        |              |       |      |          | 950.00          | 52.71             | 414.95          |
| 苏州恒<br>铭达 | 向关联方<br>采购车辆 | 昆山包材  | 购买车辆 | 市场原<br>则 | 20.00           | 0.00              | 0.00            |
| 小计        |              |       |      |          | 20.00           | 0.00              | 0.00            |
| 惠州恒<br>铭达 | 向关联方<br>采购产品 | 晟睿新材料 | 水电   | 市场原<br>则 | 240.00          | 0.00              | 0.00            |
| 惠州恒<br>铭达 | 向关联方<br>销售产品 | 惠州包材  | 水电   | 市场原<br>则 | 10.00           | 0.19              | 2.00            |

|       |          |       |        |      |          |       |        |
|-------|----------|-------|--------|------|----------|-------|--------|
| 惠州恒铭达 | 向关联方租用房屋 | 惠州包材  | 租赁厂房   | 市场原则 | 150.00   | 11.64 | 121.29 |
|       |          | 晟睿新材料 | 租赁厂房   |      | 260.00   | 0.00  | 0.00   |
|       |          | 荆京平   | 租赁办公场所 |      | 100.00   | 14.40 | 95.76  |
| 小计    |          |       |        |      | 760.00   | 26.23 | 219.05 |
| 总计    |          |       |        |      | 1,730.00 | 78.94 | 634    |

## 二、关联方介绍和关联关系

### (一) 关联自然人一

姓名：荆京平

关联关系：荆京平持有公司 7,704,242 股，占公司股本总额的 3.35%，任职公司董事、副董事长。

### (二) 关联自然人二

姓名：陈荆怡

关联关系：陈荆怡未持有公司股票，任职公司董事、董事会秘书

### (三) 关联自然人三

姓名：荆世平

关联关系：荆世平持有公司 68,764,513 股，占公司股本总额的 29.88%，任职公司董事长。

### (四) 关联法人一：恒铭达包装材料（惠州）有限公司

法定代表人：荆京平

注册资本：1,359.870234 万元人民币

主营业务：纸制品制造；纸和纸板容器制造；纸制品销售；包装装潢印刷品印刷；包装材料及制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；塑料包装箱及容器制造；药品生产；药品进出口；药品委托生产；药品批发；眼镜制造；货物进出口；五金产品制造。（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）

住所：惠州市惠阳经济开发区沿河路地段（厂房）

关联关系：惠州包材为关联自然人荆京平 100%持股的公司

关联方财务数据：2022 年度营业收入 3,003.47 万元,净利润 203.89 万元，截止 2022 年 12 月 31 日资产总额 2,846.63 万元,净资产 2,234.35 万元（相关数据未经审

计)。

#### **(五) 关联法人二：昆山恒铭达包装材料有限公司**

法定代表人：刘新祥

注册资本：1,000 万港元

主营业务：生产电脑条形码、吊牌，包装装潢印刷品印刷，销售自产产品；自有房屋租赁。(涉及许可经营的凭许可证生产经营)(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)

住所：江苏省昆山市巴城镇

关联关系：昆山包材为关联自然人荆世平所控制的弘丰发展有限公司 100% 持股的公司。

关联方财务数据：2022 年度营业收入 0 元,净利润-30.74 万元，截止 2022 年 12 月 31 日资产总额 4,848.69 万元，净资产 4,863.44 万元（相关数据未经审计）。

#### **(六) 关联法人三：广东晟睿新材料科技有限公司**

法定代表人：陈金霖

注册资本：2,000 万元人民币

主营业务：新材料技术研发；新材料技术推广服务;第一类医疗器械生产；第二类医疗器械销售；非居住房地产租赁；物业管理;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医护人员防护用品生产（II类医疗器械）；第二类医疗器械生产；医用口罩生产；药品生产。(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)。

住所：惠州市惠阳经济开发区沿河路地段（厂房）

关联关系：晟睿新材料为关联自然人陈荆怡持股 25%的公司

关联方财务数据：晟睿新材料于 2022 年 2 月设立，暂无相应数据。

#### **(七) 履约能力**

荆京平、陈荆怡及荆世平财务状况良好，具备良好的履约能力，不属于失信被执行人。惠州包材、昆山包材、晟睿新材料为依法存续并持续经营的法人实体，具备良好的履约能力，不属于失信被执行人。

### **三、关联交易主要内容**

#### **(一) 定价政策与定价依据**

公司与上述关联方发生的关联交易，均参照市场公允价格定价，由双方协商确定，以自愿、平等、互惠互利等公允的原则进行，该等关联交易事项对本公司生产经营并未构成不利影响。

## （二）关联交易协议

关联交易协议将根据相关法律规定，由双方根据实际情况在预计金额范围内签署。

## 四、关联交易的目的和对公司的影响

上述关联交易均为日常生产经营活动，有助于保持公司经营稳定，具有商业合理性。上述关联交易均以市场公允价格为依据，遵循公平、公正、公开的原则，不存在损害公司、惠州恒铭达、深圳华阳通、惠州华阳通及公司股东利益的情形，公司不会对关联方产生依赖，也不会影响公司及惠州恒铭达的独立性。

## 五、履行的审批程序

公司第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议审议通过了《关于确认 2022 年度日常关联交易和预计 2023 年度日常关联交易的议案》，关联董事履行了回避表决程序，独立董事对该事项进行了事前确认并发表了同意意见。

## 六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为恒铭达确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易事项已经公司董事会、监事会审议通过且关联董事予以回避表决，独立董事均明确发表独立意见同意上述关联交易事项，审议程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》等有关法律法规的要求和《公司章程》规定。

保荐机构对于公司本次确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易事项无异议。

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于苏州恒铭达电子科技股份有限公司确认 2022 年度日常关联交易和预计 2023 年度日常关联交易的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

王培华

\_\_\_\_\_

刘洪泽

国金证券股份有限公司

年 月 日