

# 中信证券股份有限公司

## 关于内蒙古伊利实业集团股份有限公司

### 授权控股子公司澳优乳业股份有限公司提供担保的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为内蒙古伊利实业集团股份有限公司（以下简称“伊利股份”或“公司”）2021年度非公开发行业股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所股票上市规则》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，对伊利股份授权控股子公司澳优乳业股份有限公司（以下简称“澳优乳业”）提供担保的事宜进行了认真、审慎的核查，并发表如下核查意见：

#### 一、担保事项概述

公司于2022年4月26日召开的公司第十届董事会第六次会议审议通过了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于授权控股子公司澳优乳业股份有限公司提供担保的议案》，同意公司为满足公司控股子公司澳优乳业业务发展的需求，保障其业务有序开展，公司拟提请股东大会授权澳优乳业及其全资子公司澳优乳业（中国）有限公司为澳优乳业部分子公司的融资、银行授信、商务交易等业务提供连带责任保证担保，担保金额合计不超过9.95亿元人民币或等值其他货币，上述额度可在授权有效期内滚动使用，其中为资产负债率低于70%的子公司提供担保的金额预计不超过9.50亿元人民币或等值其他货币，为资产负债率高于70%的子公司提供担保的金额预计不超过0.45亿元人民币或等值其他货币。担保期限以最终签订的担保合同为准，最长不超过5年。担保方式为信用保证。具体情况如下表：

序号	担保人	被担保人	被担保人最近一期资产负债率	预计担保金额	担保事项
1	澳优乳业股份有限公司	澳优乳业（中国）有限公司	21.46%	5亿元人民币或等值其他货币	授信担保

序号	担保人	被担保人	被担保人最近一期资产负债率	预计担保金额	担保事项
2	澳优乳业（中国）有限公司	澳优乳品有限公司	43.53%	3.5 亿元人民币或等值其他货币	融资担保
3	澳优乳业股份有限公司	Australian Dairy Park Pty Ltd.	45.86%	1 亿元人民币或等值其他货币	商务交易担保
4	澳优乳业股份有限公司	Pure Nutrition Ltd	208.45%	0.45 亿元人民币或等值其他货币	商务交易担保

担保额度范围内可根据上述子公司业务需求进行内部调剂使用。

## 二、被担保人基本情况

### 1、澳优乳业（中国）有限公司

公司名称：澳优乳业（中国）有限公司

注册地点：湖南省长沙市

注册资本：16,863 万元人民币

经营范围：乳制品生产、销售；保健食品研发、生产、销售；特殊医学用途配方食品的研发、生产、销售；乳制品批发；预包装食品批发；婴幼儿配方乳粉生产、销售；婴幼儿配方食品的生产、销售；食品添加剂制造、批发、零售；食品的互联网销售；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）；食品科学技术研究服务；培训活动的组织；人才培养；人力资源培训；营养健康咨询服务；化妆品销售；普通货物仓储服务（不含危化品和监控品）。（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）。

最近一年和最近一期的财务状况：

截至 2021 年 12 月 31 日，澳优乳业（中国）有限公司资产总额为 438,322 万元人民币，负债总额为 134,542 万元人民币，流动负债总额为 131,812 万元人民币，银行贷款总额为 2,730 万元人民币，净资产为 303,779 万元人民币，营业收入为 288,390 万元人民币，净利润为 47,442 万元人民币。（以上数据已经审计，尾数差异由四舍五入所致）

截至 2022 年 3 月 31 日，澳优乳业（中国）有限公司资产总额为 389,722 万

元人民币，负债总额为 83,642 万元人民币，流动负债总额为 80,912 万元人民币，银行贷款总额为 2,730 万元人民币，净资产为 306,080 万元人民币，营业收入为 36,433 万元人民币，净利润为 2,300 万元人民币。（以上数据未经审计，尾数差异由四舍五入所致）

影响被担保人偿债能力的重大或有事项等：无

被担保人与公司的关系：公司的控股子公司

## **2、澳优乳品有限公司**

公司名称：澳优乳品有限公司

注册地点：中国香港

注册资本：1 万元港币

经营范围：乳制品，食品的研究与贸易，其他生活用品的贸易

最近一年和最近一期的财务状况：

截至 2021 年 12 月 31 日，澳优乳品有限公司资产总额为 156,091 万元人民币，负债总额为 69,708 万元人民币，流动负债总额为 69,708 万元人民币，银行贷款总额为 15,517 万元人民币，净资产为 86,383 万元人民币，营业收入为 0 元人民币，净利润为 41,450 万元人民币。（以上数据已经审计，尾数差异由四舍五入所致）

截至 2022 年 3 月 31 日，澳优乳品有限公司资产总额为 156,082 万元人民币，负债总额为 67,935 万元人民币，流动负债总额为 67,935 万元人民币，银行贷款总额为 9,835 万元人民币，净资产为 88,146 万元人民币，营业收入为 0 元人民币，净利润为-75 万元人民币。（以上数据未经审计，尾数差异由四舍五入所致）

影响被担保人偿债能力的重大或有事项等：无

被担保人与公司的关系：公司的控股子公司

## **3、Australian Dairy Park Pty Ltd.**

公司名称：Australian Dairy Park Pty Ltd.

注册地点：澳大利亚

注册资本：1,400 万澳元

经营范围：生产及分销乳制品及相关产品

最近一年和最近一期的财务状况：

截至 2021 年 12 月 31 日，Australian Dairy Park Pty Ltd.资产总额为 25,419 万元人民币，负债总额为 12,870 万元人民币，流动负债总额为 10,304 万元人民币，银行贷款总额为 47 万元人民币，净资产为 12,548 万元人民币，营业收入为 13,574 万元人民币，净利润为-488 万元人民币。（以上数据已经审计，尾数差异由四舍五入所致）

截至 2022 年 3 月 31 日，Australian Dairy Park Pty Ltd.资产总额为 23,706 万元人民币，负债总额为 10,871 万元人民币，流动负债总额为 8,434 万元人民币，银行贷款总额为 42 万元人民币，净资产为 12,835 万元人民币，营业收入为 5,018 万元人民币，净利润为-76 万元人民币。（以上数据未经审计，尾数差异由四舍五入所致）

影响被担保人偿债能力的重大或有事项等：无

被担保人与公司的关系：公司的控股子公司

#### **4、Pure Nutrition Ltd**

公司名称：Pure Nutrition Ltd

注册地点：新西兰

注册资本：750 万新西兰元

经营范围：生产及分销乳制品及相关产品

最近一年和最近一期的财务状况：

截至 2021 年 12 月 31 日，Pure Nutrition Ltd 资产总额为 15,079 万元人民币，负债总额为 30,199 万元人民币，流动负债总额为 30,199 万元人民币，银行贷款总额为 0 元人民币，净资产为-15,119 万元人民币，营业收入为 31 万元人民币，

净利润为-4,243 万元人民币。（以上数据已经审计，尾数差异由四舍五入所致）

截至 2022 年 3 月 31 日，Pure Nutrition Ltd 资产总额为 14,949 万元人民币，负债总额为 31,162 万元人民币，流动负债总额为 31,162 万元人民币，银行贷款总额为 0 元人民币，净资产为-16,212 万元人民币，营业收入为 0 元人民币，净利润为-909 万元人民币。（以上数据未经审计，尾数差异由四舍五入所致）

影响被担保人偿债能力的重大或有事项等：无

被担保人与公司的关系：公司的控股子公司

### 三、担保合同主要内容

上述担保额度是公司基于目前控股子公司业务情况的担保额度预计，相关担保合同尚未签署，具体的担保金额、方式、范围、期限等以实际签署的担保合同为准。

### 四、授权事项

本次担保事项尚需提请股东大会授权公司董事会并由董事会转授权总裁或其授权人士，在上述担保额度及范围内组织实施并签署合同及授权文件以及根据实际情况作相应调整。授权有效期为自公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起至 2022 年年度股东大会决议公告之日止。

### 五、董事会意见

公司董事会认为：

为满足公司控股子公司澳优乳业业务发展的需求，保障其业务有序开展，公司董事会提请股东大会授权澳优乳业及其全资子公司澳优乳业（中国）有限公司为澳优乳业部分子公司融资、银行授信、商务交易等业务提供连带责任保证担保。授权有效期为自公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起至 2022 年年度股东大会决议公告之日止。

### 六、保荐机构核查意见

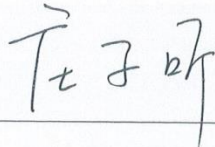
经核查，保荐机构认为，《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于授权控股

子公司澳优乳业股份有限公司提供担保的议案》已经公司第十届董事会第六次会议审议通过，尚需获得股东大会的批准。该事项内部审议程序符合法律法规及相关文件的规定。综上所述，保荐机构对公司拟授权控股子公司澳优乳业提供担保的事项无异议。

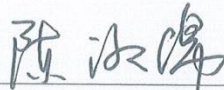
（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于内蒙古伊利实业集团股份有限公司授权控股子公司澳优乳业股份有限公司提供担保的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



庄子昕



陈淑绵



2022年4月26日