

民生证券股份有限公司

关于江苏海鸥冷却塔股份有限公司及控股子公司预计 2020 年度向银行申请综合授信额度及提供担保的 核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“本保荐机构”）作为江苏海鸥冷却塔股份有限公司（以下简称“海鸥股份”、“上市公司”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导阶段的保荐机构，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，对海鸥股份及控股子公司（含全资子公司，下同）预计 2020 年度向银行申请综合授信额度及提供担保的事项进行了核查，核查情况如下：

一、授信及担保情况概述

1、根据生产经营的资金需求，2020 年度公司及控股子公司拟向相关银行申请的综合授信额度总计不超过人民币 130,000 万元（含已生效未到期的额度），最终以各家银行实际批准的授信额度为准，具体融资金额将视公司运营资金的实际需求来确定。

2、公司 2020 年度拟为控股子公司海鸥冷却技术（亚太）有限公司（以下简称“海鸥亚太”）、太丞股份有限公司（以下简称“台湾太丞”）、常州市金坛金鸥水处理有限公司（以下简称“金鸥水处理”）、海鸥冷却塔有限公司（以下简称“海鸥印尼”）提供总额不超过约 20,683.44 万元（其中：美元 2,800 万元、人民币 1,000 万元）的担保，含已经发生未到期的担保。其中：海鸥股份拟为海鸥亚太担保的总额为 2,000 万美元（约合人民币 14,059.6 万元），目前已经发生未到期的担保余额为 130 万美元（约合人民币 913.87 万元）；拟为台湾太丞担保的总额为 200 万美元（约合人民币 1,405.96 万元），目前已经发生未到期的担保余额为 81 万美元（约合人民币 569.41 万元）；拟为金鸥水处理担保的总额为人民币 1,000 万元，目前已经发生未到期的担保余额为人民币 1,000 万元；拟为海鸥印尼担保 600 万美元（约合人民币 4,217.88 万元），目前已经发

生未到期的担保余额为 274.64 亿印度尼西亚卢比(约合人民币 1,370.77 万元)。上述担保总额中约人民币 19,277.48 万元(其中:美元 2,600 万元、人民币 1,000 万元),适用于以下三种情形:①公司对全资子公司的担保;②全资子公司对全资子公司的担保;③全资子公司对公司的担保;在不超过总额度的前提下,以上三种情形的担保额度可以相互调剂。

3、自股东大会审议通过后至 2020 年年度股东大会期限内发生的担保,若在上述担保额度范围内,公司将根据实际经营情况,单次或逐笔签订具体担保协议,担保的方式为质押担保、抵押担保、保证担保,上述相关事项授权董事长或其授权代表人签署相关文件。

二、被担保人基本情况

(一) 海鸥亚太

海鸥亚太为海鸥股份全资子公司,海鸥股份持有海鸥亚太 100%的股权。

海鸥亚太成立于 2013 年 7 月 2 日,实收资本为 2,511.60 万林吉特,注册地址为 No. 29-2, Jalan 46A/26, Taman Sri Rampai, 53300 Kuala Lumpur。

海鸥亚太的主营业务为工业冷却塔的研发、生产与销售。

截至 2018 年 12 月 31 日,海鸥亚太主要财务数据¹(经审计):总资产为 12,381.91 万林吉特(约合人民币 20,404.25 万元),负债总额为 8,216.81 万林吉特(约合人民币 13,540.55 万元),资产负债率为 66.36%,短期借款为 478.99 万林吉特(约合人民币 789.33 万元),流动负债合计为 6,616.22 万林吉特(约合人民币 10,902.93 万元),所有者权益合计为 4,165.10 万林吉特(约合人民币 6,863.71 万元),归属于母公司所有者权益为 3,753.43 万林吉特(约合人民币 6,182.45 万元);2018 年度营业收入为 7,990.24 万林吉特(约合人民币 13,121.06 万元),净利润为 492.95 万林吉特(约合人民币 809.50 万元),归属于母公司所有者的净利润 392.62 万林吉特(约合人民币 644.73 万元)。

截至 2019 年 9 月 30 日,海鸥亚太的主要财务数据²(未经审计):总资产为 13,548.70 万林吉特(约合人民币 22,954.56 万元),负债总额为 9,353.60 万林吉特(约合人民币 15,847.12 万元),资产负债率为 69.04%,短期借款为 537.86 万林吉特(约合人民币 911.25 万元),流动负债合计为 7,887.63 万林吉特(约

¹ 经国富浩华(马来西亚)会计师事务所有限公司审计数按中国企业会计准则转换后的金额

² 未经审计数,按中国企业会计准则转换后的金额

合人民币 13,363.42 万元)，所有者权益合计为 4,195.10 万林吉特（约合人民币 7,107.44 万元）；归属于母公司所有者权益为 3,786.78 万林吉特（约合人民币 6,415.66 万元）；2019 年 1~9 月营业收入为 4,011.19 万林吉特（约合人民币 6,647.19 万元），净利润为 143.15 万林吉特（约合人民币 237.22 万元），归属于母公司所有者的净利润为 23.44 万林吉特（约合人民币 38.85 万元）。

（二）台湾太丞

台湾太丞为海鸥股份全资子公司海鸥亚太的控股子公司，海鸥亚太持有台湾太丞 71.82% 的股权。除股东海鸥亚太外，台湾太丞其他股东及其持股比例为：郑钧元持股 9.09%、黄正宗持股 5.27%、王俊惠持股 4.55%、邱育暉持股 3.27%、张增辉持股 3%、张琼妘持股 1%、陈一忠 2%。

台湾太丞成立于 2009 年 7 月 20 日，注册资本为新台币 2,200 万元，实收资本为新台币 2,200 万元，注册地址为台北市内湖区新湖二路 257 号 4 楼之 1。

台湾太丞的主营业务为机械安装业、其他机械制造业、其他机械器具批发业。

截至 2018 年 12 月 31 日，台湾太丞的主要财务数据³（经审计）：总资产为新台币 44,120.37 万元（约合人民币 9,842.55 万元），负债总额为新台币 34,088.09 万元（约合人民币 7,604.50 万元），资产负债率为 77.26%，短期借款为新台币 2,000.00 万元（约合人民币 446.17 万元），流动负债合计为新台币 32,123.70 万元（约合人民币 7,166.28 万元），所有者权益合计为新台币 10,032.29 万元（约合人民币 2,238.04 万元），归属于母公司所有者权益为新台币 9,830.59 万元（约合人民币 2,058.93 万元）；2018 年度营业收入为新台币 38,033.91 万元（约合人民币 8,351.55 万元），净利润为新台币 3,320.57 万元（约合人民币 729.14 万元），归属于母公司所有者的净利润为新台币 3,572.35 万元（约合人民币 784.42 万元）。

截至 2019 年 9 月 30 日，台湾太丞的主要财务数据⁴（未经审计）：总资产为 54,052.78 万新台币（约合人民币 12,313.89 万元），负债总额为 44,017.32 万新台币（约合人民币 10,027.69 万元），资产负债率为 81.43%，短期借款为 4,000 万新台币（约合人民币 911.25 万元），流动负债合计为 42,212.93 万新台币（约合人民币 9,616.63 万元），所有者权益合计为 10,035.46 万新台币（约合

³经安侯建业联合会计师事务所审计数按中国企业会计准则转换后的金额

⁴未经审计数，按中国企业会计准则转换后的金额

人民币 2,286.20 万元); 归属于母公司所有者权益为 9,824.45 万新台币 (约合人民币 2,239.76 万元); 2019 年 1~9 月营业收入为 28,719.05 万新台币 (约合人民币 6,338.64 万元), 净利润为 3,197.61 万新台币 (约合人民币 705.75 万元), 归属于母公司所有者的净利润为 3,197.43 万新台币 (约合人民币 705.71 万元)。

(三) 金鸥水处理

金鸥水处理为海鸥股份全资子公司, 海鸥股份持有金鸥水处理 100% 的股权。

金鸥水处理成立于 2003 年 5 月 16 日, 注册资本为 7,000 万元人民币、实收资本为 7,000 万人民币, 注册地址为常州市金坛区儒林工业园。

金鸥水处理的主营业务为冷却塔、水处理设备、环保设备、塑料制品、玻璃钢制品的制造, 水质稳定剂、水处理生物制品的制造和技术服务, 机电设备组装、加工、技术服务。

截至 2018 年 12 月 31 日, 金鸥水处理的主要财务数据 (经审计): 总资产为人民币 20,329.45 万元, 负债总额为人民币 3,831.63 万元, 资产负债率为 18.85%, 短期借款为人民币 0 万元, 流动负债合计为人民币 863.09 万元, 所有者权益合计为人民币 16,497.81 万元; 2018 年度营业收入为人民币 5,568.77 万元, 净利润为人民币 438.67 万元。

截至 2019 年 9 月 30 日, 金坛水处理的主要财务数据 (未经审计): 总资产为人民币 21,646.44 万元, 负债总额为人民币 4,691.57 万元, 资产负债率为 21.67%, 短期借款为人民币 0 万元, 流动负债合计为人民币 1,723.03 万元, 所有者权益合计为人民币 16,954.86 万元; 2019 年 1~9 月营业收入为人民币 4,554.51 万元, 净利润为人民币 457.05 万元。

(四) 海鸥印尼

海鸥印尼为海鸥股份完全控制, 海鸥股份直接持有其 1% 的股份, 海鸥股份通过全资子公司海鸥亚太持有其 99% 的股份。

海鸥印尼成立于 2018 年 5 月 24 日, 注册资本为 101 亿印度尼西亚卢比, 注册地为印度尼西亚雅加达。

海鸥印尼的经营范围为冷却塔及相关产品的设计, 销售, 咨询, 安装, 调试, 维修。

截至 2018 年 12 月 31 日，海鸥印尼的主要财务数据^{注5}（经审计）：总资产为 408,639.43 万印度尼西亚卢比（约合人民币 192.59 万元），负债总额为 266,200.07 万印度尼西亚卢比（约合人民币 125.46 万元），资产负债率为 65.14%，短期借款为 0 元，流动负债合计为 266,200.07 万印度尼西亚卢比（约合人民币 125.46 万元），所有者权益合计为 142,439.36 万印度尼西亚卢比（约合人民币 67.13 万元）；2018 年度营业收入为 0 元，净利润为-107,658.88 万印度尼西亚卢比（约合人民币-50.03 万元）。

截至 2019 年 9 月 30 日，海鸥印尼的主要财务数据^{注6}（未经审计）：总资产为 1,995,891.53 万印度尼西亚卢比（约合人民币 997.54 万元），负债总额为 1,285,333.22 万印度尼西亚卢比（约合人民币 642.41 万元），资产负债率为 64.40%，短期借款为 0 元，流动负债合计为 1,285,333.22 万印度尼西亚卢比（约合人民币 642.41 万元），所有者权益合计为 710,558.31 万印度尼西亚卢比（约合人民币 355.13 万元）；2019 年 1~9 月营业收入为 47,510 万印度尼西亚卢比（约合人民币 23.07 万元），净利润为-192,151.26 万印度尼西亚卢比（约合人民币-93.30 万元）。

三、担保事项的主要内容

自股东大会审议通过后至 2020 年年度股东大会止的期限内发生的担保，在上述担保额度范围内，公司将根据实际经营情况，单次或逐笔签订具体担保协议。公司将根据具体发生的担保披露进展情况，不再另行召开董事会或股东大会。本次担保授权董事长或其授权代表人签署上述担保相关文件。担保协议内容以实际签署的合同为准。

对于公司为控股子公司台湾太丞提供的 200 万美元担保，台湾太丞除海鸥亚太外的其他股东出具了《反担保承诺书》，反担保范围为台湾太丞在上述 200 万美元额度内借款项下的的本金、利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用及其他应支付费用，上述费用包括但不限于公证费、调查费、律师费、诉讼费、执行费、评估费、鉴证费、财产保全费等。若台湾太丞未能及时向银行清偿该 200 万美元额度内借款本金、利息及其他有关费用等，在海鸥股份代为清偿该等借款本金、利息及其他有关费用后五个工作日内，其他股东将无条件的一次性向

注⁵ 经 KAP Raxon Nainggolan & Rekan 审计数按中国企业会计准则转换后的金额

注⁶ 未经审计数，按中国企业会计准则转换后的金额

海鸥股份指定账户支付海鸥股份业已代台湾太丞清偿的借款本金、利息和所有其他费用。

四、审批程序

2019年12月16日，公司召开第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第二十五次会议审议通过了《关于公司及控股子公司预计2020年度向银行申请综合授信额度及提供担保的议案》。公司独立董事对以上事项发表了明确同意的独立意见。因本次担保被担保对象台湾太丞存在最近一期资产负债率超过70%的情况，本次担保事项尚需提交公司股东大会审议。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至目前，公司及控股子公司对外担保均为公司与控股子公司之间提供的担保，无其他对外担保。

截至目前，含2020年预计担保金额后，公司及控股子公司对外担保总额预计不超过美元2,800万和人民币1,000万元（共计约合人民币20,683.44万元），占公司2018年12月31日经审计归属于上市公司股东净资产的31.82%，其中公司为控股子公司提供的担保预计不超过美元2,800万和人民币1,000万元（共计约合人民币20,683.44万元），占公司2018年12月31日经审计归属于上市公司股东净资产的31.82%，控股子公司为公司提供的担保总额为人民币0万元，占公司2018年12月31日经审计归属于上市公司股东净资产的0%。

公司无逾期担保事项。

六、其他事项

本公告中的外币汇率采取2019年11月29日国家外汇管理局公布的汇率：1印度尼西亚卢比对0.000071美元，1美元对人民币7.0298元，仅供参考。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用会计期间内每月末即期汇率与会计期间的月份进行加权平均后的汇率折算。仅供参考。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，本次担保对象为公司合并范围内的子公司，结合担保对象的经营情况以及公司对其的控制情况，本次担保风险可控，有利于提高担

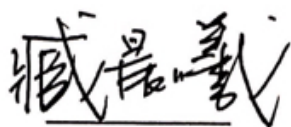
保对象的资金使用效率，有利于促进公司主营业务的持续稳定发展，符合公司整体利益。该事项内部审议程序符合法律法规及相关文件的规定。

综上，民生证券对本次海鸥股份对外担保事项无异议。

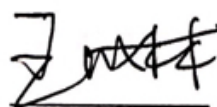
（以下无正文）

(此页无正文, 为《民生证券股份有限公司关于江苏海鸥冷却塔股份有限公司及控股子公司预计 2020 年度向银行申请综合授信额度及提供担保的核查意见》之签章页)

保荐代表人 (签字):



臧晨曦



王成林

