

中信建投证券股份有限公司
关于浙江仙琚制药股份有限公司
继续与伟星集团、升华控股互保事项的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“保荐机构”）作为浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称“仙琚制药”、“公司”）2020年度非公开发行股票的保荐机构，根据《关于规范上市公司对外担保行为的通知》《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》《深交所上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，对仙琚制药继续与伟星集团有限公司（以下简称“伟星集团”）、与浙江升华控股集团有限公司（以下简称“升华控股”）互保事项进行了核查，具体情况如下：

一、互保情况概述

公司于2019年5月16日召开的2018年年度股东大会审议通过了公司与伟星集团继续互保、升华控股互保的议案，互保总额度分别为不超过18,000万元人民币、8,000万元人民币，有效期均为二年。截至本核查意见出具日，公司为上述二家互保单位担保余额为0元，上述二家公司为公司提供的担保余额为0元。公司与上述二家公司互保二年有效期即将届满。

根据公司业务运营和资金需求情况，公司拟继续与伟星集团、升华控股两家公司就双方向银行及其他金融机构借款提供互保，互保总额度分别为不超过18,000万元、8,000万元人民币，互保期限均为二年。

上述继续互保事项已经2021年4月26日公司召开的第七届董事会第十二次会议审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见。根据《公司法》、《公司章程》、《公司对外担保决策制度》等有关规定，上述担保事项不需要提交公司股东大会审议。

二、互保对象基本情况

1、伟星集团有限公司

成立日期：1995年3月9日

注册地点：临海市尤溪

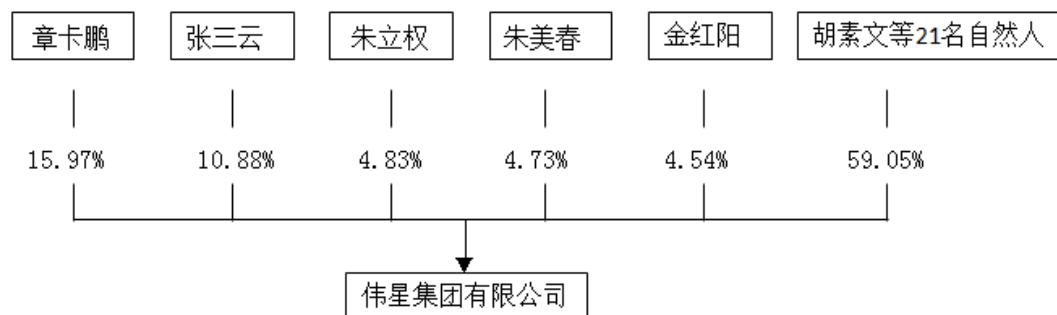
法定代表人：章卡鹏

注册资本：36,200万元人民币

主营业务：塑胶工艺品、其它首饰、服装及床上用品、建筑材料制造、加工；房地产经营；服装、纺织品、建筑材料、化工原料、日用百货、日用杂品等批发零售；出口本企业自产服装等；投资业务等。

与公司不存在关联关系和其他业务关系。该公司的信用等级为AA+。

伟星集团相关的产权及控制关系：



主要财务状况：截至2020年12月31日，伟星集团资产总额为2,818,216.65万元，负债总额为1,630,173.33万元（其中包括银行贷款总额368,767.68万元，流动负债总额 1,387,955.13万元），或有事项涉及的总额268,000.00万元（其中包括对外担保63,850.00万元，抵押或质押204,150.00万元），净资产1,188,043.31万元；2020年度实现营业收入1,455,165.71万元，利润总额252,095.98万元，净利润为199,894.82万元。（上述系该公司合并财务数据，未经审计）

截至2021年3月31日，伟星集团资产总额为2,991,039.96万元，负债总额为1,758,740.54万元（其中包括银行贷款总额439,517.68万元，流动负债总额1,473,074.30万元），或有事项涉及的总额489,419.07万元（其中包括对外担保63,200.00万元，抵押或质押234,600.00万元），净资产1,232,299.43万元；2021年1-3月实现营业收入357,892.18万元，利润总额35,893.19万元，净利润为26,862.66万元。（上述系该公司合并财务数据，未经审计）

2、浙江升华控股集团有限公司

成立日期： 2015年7月8日

注册地点： 德清县钟管镇南湖路

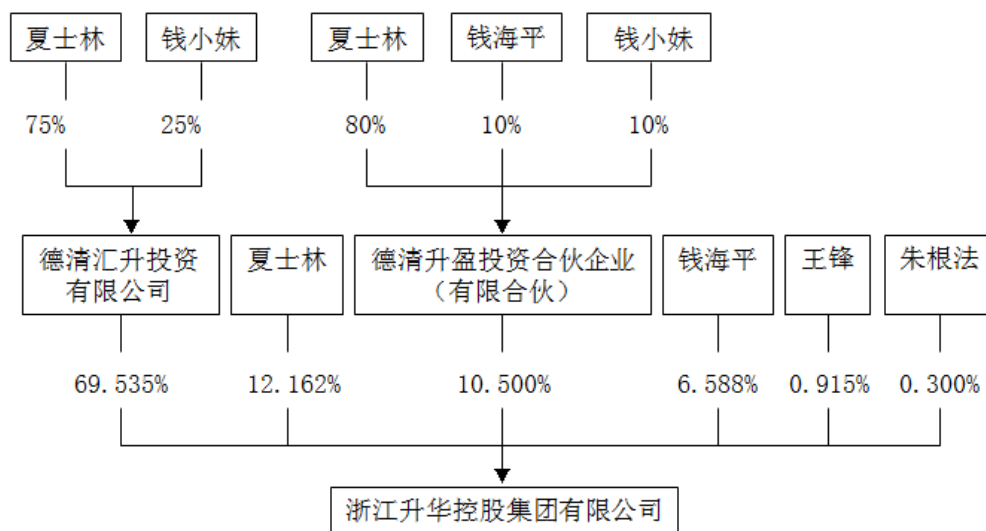
法定代表人： 夏士林

注册资本： 200,000万元人民币

经营范围：项目投资与资产管理，板材类制造销售、氧化铁颜料类生产销售、商贸物流、矿业投资开采、金融服务、广告贸易等。

与公司不存在关联关系和其他业务关系。该公司的信用等级为AA。

升华控股相关的产权及控制关系：



主要财务状况：截至2020年12月31日，升华控股资产总额为814,681.72万元，负债总额为434,138.29 万元（其中包括银行贷款总额153,072.00万元，流动负债总额 359,986.70万元），或有事项涉及的总额40,540.00万元（主要为对外担保），净资产363,968.51万元； 2020年度实现营业收入1,044,028.29万元，利润总额 49,853.75万元，净利润为38,461.95万元。（上述系该公司合并财务数据，未经审计）

截止2021年3月31日，升华控股资产总额为821,057.10万元，负债总额为 438,657.65万元（其中包括银行贷款总额103,307.65万元，流动负债总额363,697.29万元），或有事项涉及的总额38,540.00万元（主要为对外担保），净资产382,399.45万元；2021年1-3月实现营业收入149,384.89万元，利润总额 5,308.38万元，净利润为3,260.74万元。（上述系该公司合并财务数据，未经审计）

三、互保协议的主要内容

1、公司与伟星集团有限公司的互保

互保方式：连带责任保证

互保融资业务期限：二年

互保期限：融资业务到期日起两年

互保金额：不超过18,000万元人民币

2、公司与升华控股的互保

互保方式：连带责任保证

互保融资业务期限：二年

互保期限：融资业务到期日起两年

互保金额：不超过8,000万元人民币

四、提供反担保情况

为防范对外担保的风险，在签订互保协议的同时，在公司担保的责任范围之内，安徽伟星置业有限公司（以下简称“伟星置业”）为伟星集团与公司互保提供反担保；浙江华源颜料股份有限公司（以下简称“华源颜料”）为升华控股与公司互保提供反担保。二家公司的基本情况如下：

1、安徽伟星置业有限公司

伟星置业为伟星集团下属企业，2004年12月6日成立，注册资本100,000万元，法定代表人姜礼平，公司住所位于芜湖市北京中路7号伟星时代金融中心27楼，主要从事房地产开发与经营；生产和销售自产的建筑用金属材料和装饰装璜材料，商业服务设施的投资和管理，自有房屋出租等业务。

截至2020年12月31日，伟星置业总资产为1,871,135.73万元，净资产为390,823.99万元，负债总额1,480,311.74万元，2020年度实现营业收入133,601.38万元，利润总额82,382.75万元，净利润为78,192.53万元。截至2021年3月31日，伟星置业总资产为2,095,828.88万元，净资产为393,545.43万元，负债总额1,702,283.45万元，2021年1-3月实现营业收入38,365.91万元，利润总额3,779.78万元，净利润为2,721.44万元。（上述数据未经审计）

2、浙江华源颜料股份有限公司

华源颜料1996年1月19日成立，注册资本7,500万元，法定代表人竺增林，公司住所位于浙江省德清县钟管镇山水渡，主要从事生产和销售氧化铁颜料、涂料，非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务，热电联产。

截至2020年12月31日，华源颜料总资产为62,509.30万元，净资产为30,563.40万元，负债总额31,945.90万元，2020年度实现营业收入48,357.64万元，利润总额2,121.13万元，净利润为2,043.64万元。截至2021年3月31日，华源颜料总资产为61,727.50万元，净资产为30,906.53万元，负债总额30,820.97万元，2021年1-3月实现营业收入15,099.59万元，利润总额440.15万元，净利润为374.13万元。（上述数据未经审计）

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截止本核查意见披露日，公司累计审批的对外担保总额为137,000.00万元（包括本次担保），占公司2021年度经审计净资产的29.90%。截至本核查意见披露日，公司实际发生的对外担保在保余额为人民币63,022.43万元，占公司2020年度经审计净资产的14.18%，均为对全资及控股子公司提供的担保。公司全资及控股子公司无对外担保的情况。公司、公司全资及控股子公司未发生逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

六、相关审议和批准程序

2021年4月26日，公司第七届董事会第十二次会议审议通过了上述担保事项；公司独立董事发表了明确同意的独立意见。

七、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：仙琚制药与伟星集团、升华控股的互保事项已经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见同时公司与担保对方签订了反担保协议，符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《深交所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不存在损害上市公司及中小股东利益的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于浙江仙琚制药股份有限公司继续与伟星集团、升华控股互保事项的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

谢思遥

吴继平

中信建投证券股份有限公司

2021 年 4 月 26 日