

广发证券股份有限公司

关于倍加洁集团股份有限公司 2018 年关联交易执行情况 及 2019 年关联交易预计的核查意见

广发证券股份有限公司（以下称“广发证券”或“保荐机构”）作为倍加洁集团股份有限公司（以下简称“公司”、“倍加洁集团”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对倍加洁集团 2018 年关联交易执行情况及 2019 年关联交易预计进行了审慎核查，并发表如下核查意见：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

倍加洁集团股份有限公司于 2019 年 4 月 22 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于 2018 年关联交易执行情况及 2019 年关联交易预计的议案》。其中关联董事张文生回避表决，该议案尚需提交 2018 年年度股东大会审议。

独立董事就《关于 2018 年关联交易执行情况及 2019 年关联交易预计的议案》发表了事前认可意见。

（二）前次日常关联交易的预计和执行情况

2018 年度公司与关联方发生的关联交易主要包括：关联采购、出租房产、关联借款及关联共同投资，关联交易占营业成本、营业收入的比例较低。

具体关联交易情况如下：

1、采购商品

2018 年公司通过关联方扬州雅月包装材料有限公司进行了部分不干胶采购，扬州雅月包装材料有限公司主要业务为包装材料、标签、不干胶产品的加工生产及销售，其生产的部分产品符合公司需求，且其厂址与公司生产场地较为接近，

能够保证及时稳定地供应不干胶产品。公司向扬州雅月包装材料有限公司采购产品的价格是以市场价格为基础确定的，交易价格公允。

此类采购及外协加工占公司当期采购金额的比重较低，不存在对关联方的依赖。公司已承诺不再与扬州雅月包装材料有限公司进行关联交易。

关联方	采购金额（元）	占当期营业成本比重	定价原则
扬州雅月包装材料有限公司	2,032,055.50	0.36%	按照市场价格定价

2、出租房产

2018 年公司向扬州富邦电子科技有限公司出租位于扬州市杭集工业园建筑 2 号楼二楼的厂房，2018 年公司确认了房屋租赁收入 209,361.16 元。2017 年 12 月，公司与扬州富邦电子科技有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。此外，2018 年公司确认了上述出租房产的电费收入为 919,637.58 元。双方租赁价格系根据市场价格确定，租赁价格公允。

3、借款及相关业务

2018 年公司与实际控制人张文生担任董事的江苏扬州农村商业银行股份有限公司（以下简称“扬州农商行”）之间有银行短期借款业务，主要用于日常生产经营周转，借款利率为协议利率，具体情况如下：

（1）关联金融企业的存款利息收入、借款利息及财务费用支出：

单位：元

关联方	关联交易内容	金额
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	手续费支出	1,198.03
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	借款利息支出	779,070.1
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	存款利息收入	11,862.11

（2）关联方贷款情况

单位：元

关联方	贷款金额	起始日	到期日	截止 2018 年 12 月 31 日的履行情况
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 1 月 19 日	2018 年 1 月 4 日	已履行完毕
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 3 月 2 日	2018 年 3 月 1 日	已履行完毕
江苏扬州农村商业银行	10,000,000.00	2018 年 1 月 11 日	2019 年 1 月 10 日	/

股份有限公司				
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	2018年4月28日	2019年4月19日	/

公司存在办理银行存贷款业务用于日常生产经营周转的需求，2018 年公司在多家银行（包括扬州农商行）开立了账户并合理、合规开展存贷款等银行常规业务。公司遵循与扬州农商行签订的流动资金借款合同中约定的协议利率计息并支付利息，协议利率参照同期银行贷款基准利率或上浮一定比例，定价合理、公允。

4、关联方共同投资

公司于 2018 年 10 月 11 日召开的第一届董事会第十三次会议，审议通过了《倍加洁集团股份有限公司关于共同发起设立产业基金暨关联交易的议案》，公司出资人民币 1,500 万元参与设立南通嘉盛瑞康投资基金中心（有限合伙）（以下简称“南通嘉乐”），占注册资本的 10.00%。2018 年 11 月 28 日公司与相关各方正式签署《南通嘉盛瑞康投资基金中心（有限合伙）有限合伙协议》。并于 2018 年 11 月 29 日收到海门市行政审批局颁发的营业执照。南通嘉盛的执行事务合伙人委派代表丁冀平先生为公司董事，系公司关联自然人，故本次设立产业投资基金的事项认定为公司与关联人共同投资，构成关联交易。

（三）2019 年度关联交易预计金额和类别

根据公司 2019 年经营计划，拟提请股东大会授权董事会审批累计发生额不超过 8,122 万元（含税）的日常关联交易，具体如下：

单位：万元

关联方名称	关联交易内容	预计发生额
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	存贷款业、理财业务	8,000
扬州富邦电子科技有限公司	出租房产	22
	收取电费	100
合计	/	8,122

注：以上关联交易的交易价格均以市场公允价格执行。

二、关联方介绍和关联关系

2019 年度关联交易预计的关联方介绍和关联关系如下：

（一）江苏扬州农村商业银行股份有限公司是一家根据中国法律设立并合法

存续的有限公司，系倍加洁集团实际控制人张文生持股 0.17%并担任董事，张文生配偶徐秋萍持股 0.07%，倍加洁集团持股 3.60%的关联公司。

公司名称	江苏扬州农村商业银行股份有限公司
法定代表人	臧正志
注册资本	53,902.00 万人民币
注册日期	1996-03-07
主要股东	扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司、倍加洁集团等
注册地址	扬州市鸿大路 1 号
主营业务	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算等银行业务

（二）扬州富邦电子科技有限公司是一家根据中国法律设立并合法存续的有限公司，系倍加洁集团实际控制人张文生之弟张德荣持股 80%并担任执行董事兼总经理的关联公司。

公司名称	扬州富邦电子科技有限公司
法定代表人	张德荣
注册资本	1,000.00 万人民币
注册日期	2004-05-11
主要股东	张德荣、刘玲
注册地址	扬州市杭集工业园
主营业务	仪器仪表、轮胎压力计、汽车充气泵、数控轮胎监测系统设备、汽车配件、警示牌、安全帽等加工销售

三、关联交易主要内容和定价政策

（一）2019 年公司将向扬州富邦电子科技有限公司出租位于扬州市杭集工业园建筑 2 号楼二楼的厂房，2019 年双方租赁价格系根据市场价格确定，租赁价格公允。

（二）2019 年公司预计与实际控制人张文生担任董事的江苏扬州农村商业银行股份有限公司之间有银行短期借款业务、理财业务，主要用于日常生产经营周转及部分自有资金理财产品，借款利率为协议利率，公司在多家银行（包括扬州农商行）开立了账户并合理、合规开展存贷款等银行常规业务。公司将遵循与扬州农商行签订的流动资金借款合同中约定的协议利率计息并支付利息，协议利率参照同期银行贷款基准利率或上浮一定比例，定价合理、公允。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司与上述关联方的日常关联交易系公司正常的业务发展需要，交易价格为

市场公允价格，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响，对关联方不会形成依赖。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：倍加洁集团与关联方发生的关联交易事项系基于公司日常经营发生，决策程序合法有效，并遵循市场化定价原则，未损害其他股东的利益；关联交易预计事项已经公司第一届董事会第十五次会议通过，且公司独立董事发表了同意意见，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》等规定的要求。保荐机构对公司本次 2018 年度日常关联交易及 2019 年日常关联交易预计事项无异议。

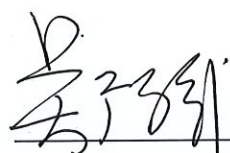
（以下无正文）

(本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于倍加洁集团股份有限公司 2018 年关联交易执行情况及 2019 年关联交易预计的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人(签字):



王旻辰



吴广斌



广发证券股份有限公司

2019 年 4 月 23 日