

西部证券股份有限公司
关于湖南九典制药股份有限公司
对外担保事项的核查意见

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“保荐机构”）作为湖南九典制药股份有限公司（以下简称“九典制药”）或“公司”首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，就九典制药对外担保事项进行了审慎核查，核查情况如下：

一、对外担保概述

公司为全资子公司湖南九典宏阳制药有限公司（以下简称“九典宏阳”）向银行申请总额不超过 2.7 亿元的综合授信额度提供连带责任保证。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，本次担保事项尚需提交公司股东大会审议批准。

二、被担保方基本情况

1、被担保方基本信息

公司名称：湖南九典宏阳制药有限公司

统一社会信用代码：91430122344723202P

成立时间：2015 年 6 月 26 日

注册资本：23,372.95 万元

法定代表人：郑霞辉

住所：湖南望城经济开发区铜官循环经济工业基地内

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：化学药品原料药、化学药品制剂的制造；中药提取物、中成药的

生产；植物提取物、医药原料、医药辅料、保健食品、预包装食品、散装食品的销售；中成药、中药材、卫生消毒用品的批发；生物技术咨询、交流服务、转让服务；药品研发；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；房屋租赁；机械设备租赁。（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）

股权结构：公司持有九典宏阳 100% 股权

2、最近两年的财务数据如下：

单位：万元

主要财务指标	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产总额	27,571.53	26,419.81
负债总额	5,335.65	3,399.64
其中：银行贷款总额	0.00	0.00
流动负债总额	1,646.43	665.34
或有事项涉及的总额（包括担保、抵押、诉讼与仲裁事项）	0.00	0.00
净资产	22,235.88	23,020.16
主要财务指标	2018 年度	2017 年度
营业收入	522.56	0.00
利润总额	-1,056.98	-468.01
净利润	-784.29	-314.15

三、担保协议的主要内容

九典宏阳申请银行授信额度的明细详见下表：

序号	银行名称	授信范围	授信额度（万元）	授信期限
1	中国银行股份有限公司 湖南湘江新区分行	固定资产贷款	8,000	5 年
		流动资金贷款	5,000	1 年
2	湖南三湘银行股份有限公司	固定资产贷款	7,000	5 年
		流动资金贷款	3,000	1 年
3	兴业银行股份有限公司 浏阳支行	流动资金贷款	4,000	1 年
合计		-	27,000	-

以上授信额度不等于九典宏阳的融资金额，具体融资金额将视九典宏阳日常运营资金的实际需求确定。本次公司为九典宏阳银行授信担保的方式均为连带责任保证，每笔担保的期限和金额依据九典宏阳与有关银行最终协商后签署的贷款合同确定，最终实际担保总额将不超过本次授予的担保总额 2.7 亿元。

公司目前尚未签订具体担保协议，上述计划担保总额仅为公司拟提供的担保额。在核定担保额度内，董事长根据实际经营情况和具体融资情况与金融机构协商确定担保方式、担保金额、担保期限、签约时间等，具体担保情况以实际签署的合同为准。

四、累计对外担保数量及逾期担保的数量

本次担保后，公司累计对外担保额度为 30,500 万元，均为公司对全资子公司提供的担保，占公司最近一期经审计净资产的比例为 42.47%。公司及子公司不存在逾期担保、担保涉及诉讼及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。

五、董事会意见

公司本次为九典宏阳提供担保是满足其经营发展需要，符合公司整理利益。本次被担保对象是公司的全资子公司，公司对其具有控制权，为其提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内。本次担保事项符合相关法律法规的要求，不存在损害公司及投资者利益的情形，不存在与《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》及《公司章程》等有关规定相违背的情形。

六、保荐机构的核查意见

经核查，本保荐机构认为：九典宏阳作为九典制药的全资子公司，由于业务发展，需要九典制药为其提供担保，风险可控，不会对九典制药及其子公司的正常运作和业务发展产生不利影响。该担保事项已经九典制药第二届董事会第六次会议审议通过。九典制药为九典宏阳提供担保的行为符合《公司法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等相关规定。基于上述核查，我们对上述担保事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《西部证券股份有限公司关于湖南九典制药股份有限公司对外担保事项的核查意见》之签署页）

保荐代表人：

邹 扬

李 锋

西部证券股份有限公司

2019年4月11日