

方正证券承销保荐有限责任公司
关于奥佳华智能健康科技集团股份有限公司
为子公司提供年度融资担保额度的核查意见

方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正保荐”或“保荐机构”）作为奥佳华智能健康科技集团股份有限公司（以下简称“奥佳华”或“公司”）公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定，对奥佳华为子公司提供年度融资担保额度事项进行了审慎核查，核查具体情况如下：

一、对外担保基本情况

公司为确保公司全资子公司蒙发利(香港)有限公司(以下简称“香港蒙发利”)、厦门奥佳华智能健康设备有限公司(以下简称“厦门奥佳华设备”)、漳州奥佳华智能健康设备有限公司(以下简称“漳州奥佳华设备”)2021年的融资等需求，公司拟通过保证担保、银行授信额度、存单质押、资产抵押等方式，为其向境内外银行等机构申请融资等业务提供担保；公司全资子公司漳州蒙发利实业有限公司(以下简称“蒙发利实业”)拟为公司控股子公司 Philippines Easepal Technology Ltd. Corporation(以下简称“菲律宾蒙发利”)2021年的采购需求等提供担保；公司控股子公司厦门蒙发利健康科技有限公司(以下简称“蒙发利健康”)拟为其全资子公司呼博仕(香港)有限公司(以下简称“香港呼博仕”)2021年金融衍生品交易等提供担保。具体情况如下：

单位：人民币万元

担保人	被担保人	2021年担保额度	说明
公司	香港蒙发利	35,000.00	主要用于经营周转需求、融资业务等
	厦门奥佳华设备	2,500.00	主要用于经营周转需求、工程保函等
	漳州奥佳华设备	2,000.00	主要用于经营周转需求、工程保函等

担保人	被担保人	2021年担保额度	说明
蒙发利实业	菲律宾蒙发利	5,000.00	主要用于日常采购信用等
蒙发利健康	香港呼博仕	2,000.00	主要用于金融衍生品交易等
合计		46,500.00	

二、被担保人的基本情况

(一) 香港蒙发利

1、公司基本信息

香港蒙发利为公司全资子公司，系于 2007 年 9 月 12 日在中国香港注册成立的有限公司（公司编号 1166769）。其注册地址：UNIT 03 8/F GREENFIELD TOWER CONCORDIA PLAZA NO.1 SCIENCE MUSEUM ROAD KL。其法定股本、已发行及实缴资本均为港币 19,124,700 元，等分为每股面值港币 1.00 元的普通股股票 19,124,700 股。邹剑寒先生为香港蒙发利唯一董事。

香港蒙发利系公司的海外贸易平台、海外投资持股平台以及公司全球品牌运营管理平台。另外，香港蒙发利持有 OGAWA WORLD BERHAD、蒙发利（远东）控股有限公司、台湾奥佳华国际有限公司、COZZIA USA, LLC 、OGAWA USA Inc 100% 的股权，持有荣泰健康科技股份有限公司 87% 股份，持有漳州蒙发利实业有限公司 25% 的股权，持有厦门蒙发利电子有限公司 0.83% 的股权，持有厦门奥佳华设备、漳州奥佳华设备各 40% 股权，持有菲律宾蒙发利 99.998% 的股权等。

2、财务基本情况

香港蒙发利 2019 年及 2020 年 1-9 月的财务状况及经营成果如下表所示：

单位：人民币元

项目	2019年度(或2019年12月31日)	2020年1-9月(或2020年9月30日)
资产总额	1,613,800,274.00	1,803,488,055.44
负债总额	1,397,584,946.00	1,490,354,204.37
净资产	216,215,328.00	313,133,851.07

项目	2019年度(或2019年12月31日)	2020年1-9月(或2020年9月30日)
营业收入	120,885,886.03	140,632,813.40
利润总额	48,224,156.55	105,450,975.36
净利润	44,566,926.19	98,669,373.00
资产负债率	86.60%	82.64%

(二) 厦门奥佳华设备

1、公司基本信息

厦门奥佳华设备为公司全资子公司，成立于2017年8月4日。注册地址：厦门市集美区兑山西路114号188室；法定代表人：邹剑寒；注册资本为88,748.75万人民币。

经营范围：家用美容、保健电器具制造；家用电力器具专用配件制造；家用空气调节器制造；家用通风电器具制造；机器人及智能设备的设计、研发、制造及销售(不含须经许可审批的项目)；环境保护专用设备制造；训练健身器材制造；体育器材及配件制造；工程和技术研究和试验发展；科技中介服务；信息技术咨询服务；经营各类商品和技术的进出口，（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

2、财务基本情况

厦门奥佳华设备2019年及2020年1-9月的财务状况及经营成果如下表所示：

单位：人民币元

项目	2019年度(或2019年12月31日)	2020年1-9月(或2020年9月30日)
资产总额	629,290,373.04	545,700,310.03
负债总额	567,763,809.83	66,663,000.00
净资产	61,526,563.21	479,037,310.03
营业收入	101,128,227.74	120,372,622.57

项目	2019年度(或2019年12月31日)	2020年1-9月(或2020年9月30日)
利润总额	-6,209,881.89	6,014,329.09
净利润	-444,407.54	4,510,746.82
资产负债率	90.22%	12.22%

(三) 漳州奥佳华设备

1、公司基本信息

漳州奥佳华设备为公司全资子公司，成立于2018年1月26日。注册地址：福建省漳州市蓝田经济开发区企业服务中心 921 室；法定代表人：邹剑寒；注册资本为35,470.00万人民币。

经营范围：电动保健设备、空气净化装置、家用制冷电器具、家用空气调节器、家用通风机具、训练健身器材制造；家用美容、保健电器具制造；科技中介服务；信息技术咨询服务。（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）

2、财务基本情况

漳州奥佳华设备2019年及2020年1-9月的财务状况及经营成果如下表所示：

单位：人民币元

项目	2019年度(或2019年12月31日)	2020年1-9月(或2020年9月30日)
资产总额	141,780,267.96	200,501,270.99
负债总额	10,276,983.39	10,070,846.39
净资产	131,503,284.57	190,430,424.60
营业收入	0.00	0.00
利润总额	-164,746.64	-1,072,859.97
净利润	56,175.17	-1,072,859.97
资产负债率	7.25%	5.02%

（四）菲律宾蒙发利

1、公司基本信息

菲律宾蒙发利成立于 2019 年 5 月 17 日；注册地址：LOT IL-2 BIDG.B, UNITS 1, 2 AND 3rd FLR SUBIC BAY GATEWAY PARK PHASE 2, SUBIC BAY FREEPORT ZONE, OLONGAPO CITY, PHILIPPINES；法定代表人：邹剑寒；注册资本为：1,250.00 万菲律宾比索。

主营业务：体育用品，户外包、防水背包、手袋、纺织品、服装、户外椅子、电子设备、按摩椅、足部按摩仪以及相关产品。

2、财务基本情况

菲律宾蒙发利 2019 年及 2020 年 1-9 月的财务状况及经营成果如下表所示：

单位：人民币元

项目	2019 年度(或 2019 年 12 月 31 日)	2020 年 1-9 月 (或 2020 年 9 月 30 日)
资产总额	38,301,961.86	120,927,664.63
负债总额	36,225,729.34	102,623,222.30
净资产	2,076,232.52	18,304,442.33
营业收入	17,106,853.09	101,316,766.94
利润总额	385,634.78	6,671,227.53
净利润	332,466.57	6,325,716.30
资产负债率	94.58%	84.86%

3、菲律宾蒙发利股权结构

单位：菲律宾比索

序号	股东名称	股份情况	持股比例
1	蒙发利（香港）有限公司	12,499,800.00	99.998%
2	吴振	100.00	0.001%

3	王发斌	100.00	0.001%
合计		12,500,000.00	100.00%

（五）香港呼博仕

1、公司基本信息

呼博仕(香港)有限公司为公司控股子公司蒙发利健康的全资子公司，成立于 2020 年 9 月 4 日。注册地址：Unit 03, 8/F., Greenfield Tower, Concordia Plaza, 1 Science Museum Road, Tsim Sha Tsui, Kowloon, Hong Kong；执行董事：邹剑寒；注册资本为 6.45 万美元。

经营范围：呼吸健康类及环境改善类产品销售。

2、蒙发利健康的股权结构

被担保人香港呼博仕为蒙发利健康全资子公司，蒙发利健康为奥佳华控股子公司，蒙发利健康股权结构如下：

单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴资本	持股比例
1	奥佳华智能健康科技集团股份有限公司	21,959.61	67.2690%
2	厦门智呼企业管理合伙企业（有限合伙）	4,391.8634	13.4536%
3	南昌市慧星股权投资合伙企业（有限合伙）	3,365.4126	10.3093%
4	厦门智宏仁企业管理合伙企业（有限合伙）	1,463.6617	4.4836%
5	邹剑寒	878.3727	2.6907%
6	李五令	585.5818	1.7938%
合计		32,644.5022	100.00%

三、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至 2020 年 11 月 20 日，公司对外担保事项的被担保人均为公司全资子公司

或控股子公司，公司及子公司实际对外担保总额为 2.17 亿元，占公司最近一期经审计净资产的 6.41%，不存在逾期担保的情形。

四、相关批准程序和审核意见

（一）董事会审议

2020 年 11 月 23 日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于为公司子公司提供年度融资担保额度的议案》。同意公司为全资子公司香港蒙发利、厦门奥佳华设备、漳州奥佳华设备司 2021 年的融资等需求提供担保。同时，同意全资子公司蒙发利实业为公司控股子公司菲律宾蒙发利 2021 年度采购需求等提供担保；同意控股子公司蒙发利健康为其全资子公司香港呼博仕 2021 年金融衍生品交易等提供担保。上述担保额度共计 46,500.00 万元人民币（或等值外币）。上述担保额度使用期限自公司股东大会审议通过之日起至 2021 年 12 月 31 日止，并授权公司董事长兼总经理邹剑寒先生签署相关法律文件。

（二）监事会审议

2020 年 11 月 23 日，公司召开第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于为公司子公司提供年度融资担保额度的议案》。同意公司为全资子公司香港蒙发利、厦门奥佳华设备、漳州奥佳华设备司 2021 年的融资等需求提供担保。同时，同意全资子公司蒙发利实业为公司控股子公司菲律宾蒙发利 2021 年度采购需求等提供担保；同意控股子公司蒙发利健康为其全资子公司香港呼博仕 2021 年金融衍生品交易等提供担保。上述担保额度共计 46,500.00 万元人民币（或等值外币）。上述担保额度使用期限自公司股东大会审议通过之日起至 2021 年 12 月 31 日止，并授权公司董事长兼总经理邹剑寒先生签署相关法律文件。

（三）独立董事意见

本次担保是为了确保香港蒙发利、厦门奥佳华设备、漳州奥佳华设备、菲律宾蒙发利、香港呼博仕 2021 年度的融资需求，可以有效地降低经营成本。本次担保事项符合相关法律、法规规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，我们同意本次为子公司提供年度担保额度，并同意根据公司章程等有关规定提交公司 2020 年第三次临时股东大会审议。

五、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、上述担保事项已经公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过，独立董事发表了独立意见同意上述事项，经股东大会审议后方可执行，公司已履行了现阶段必要的法律程序。审批程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等相关规定的要求。

2、公司为子公司提供融资担保系为满足其生产经营的正常资金需要，不会对公
司产生不利影响，不会影响公司的持续经营能力。

3、保荐机构对奥佳华此次为子公司提供年度融资担保额度事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《方正证券承销保荐有限责任公司关于奥佳华智能健康科技集团股份有限公司为子公司提供年度融资担保额度的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：



张世通



刘伟生

方正证券承销保荐有限责任公司



2020年03月24日