

# 光大证券股份有限公司

## 关于浙江新化化工股份有限公司 2020 年度日常关联交易 执行及 2021 年度日常关联交易预计的核查意见

光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”或“保荐机构”）作为浙江新化化工股份有限公司（以下简称“新化股份”或“公司”）首次公开发行股票并在上海证券交易所上市的保荐机构。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》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关规定，对新化股份2020年度日常关联交易执行及2021年度日常关联交易预计情况进行了审慎核查，发表如下核查意见：

### 一、关联交易基本情况

#### （一）关联交易履行的审议程序

新化股份于2021年4月14日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于2020年度日常关联交易执行及2021年度日常关联交易预计的议案》。

公司独立董事对上述议案进行了事前认可并发表了同意的独立意见；同日，公司第五届监事会第八次会议审议通过了该议案。

#### （二）2020 年度日常关联交易的执行情况

关联人	关联交易类别	2020 年度预计发生金额	2020 年度实际发生金额
GIVAUDAN SA及其子公司	销售产品（公司及子公司向关联方销售产品）	50,000 万元	27,810.76 万元
	采购原料等（公司及子公司向关联方采购原料等）	200 万元	222.4万元
	技术专家费用（关联方为子公司江苏馨瑞香料有限公司产品提供技术许可、专家服务费用）	200 万元	94.79万元
	财务资助（关联方为子公司江苏馨瑞香料有限公司提供有偿借款）	400 万美元	0

	支付借款利息（子公司江苏馨瑞香料有限公司支付关联方借款利息）	50 万美元	212.9万人民币
	提供担保（公司为子公司江苏馨瑞香料有限公司银行借款提供担保，关联方按持有江苏馨瑞香料有限公司的股权比例为公司提供反担保）	7,000 万元	980 万元
建德市白沙化工有限公司	销售产品（公司及子公司向关联方销售产品）	0 万元	181.08万元

**说明1:** 关联方GIVAUDAN SA及其子公司2020年预计发生关联销售50,000万元，实际发生关联销售27,810.76万元，差异较大的主要原因系2020年江苏馨瑞香料有限公司全面复工时间晚于预期及疫情影响，生产经营不及预期，加之2020年度产品销售均价下降。

**说明2:** GIVAUDAN SA及其子公司关联交易“财务资助”已于2018年通过审议，双方根据协议对江苏馨瑞香料提供财务资助，目前处于存续期。

**说明3:** 江苏馨瑞香料有限公司部分银行授信额度于2020年末到期，公司续签时间延迟至2021年一季度完成，因此2020年实际发生的担保（公司为子公司江苏馨瑞香料有限公司银行借款提供担保，关联方按持有江苏馨瑞香料有限公司的股权比例为公司提供反担保）低于2020年预计金额。

**说明4:** 根据公司《关联交易决策制度》的规定，上述向建德市白沙化工有限公司销售产品181.08万元不需提交董事会进行审议。

## （二）2021 年度日常关联交易预计金额和类别

序号	关联人	关联交易类别及内容	预计发生金额
1	GIVAUDAN SA 及其子公司	销售产品（公司及子公司向关联方销售产品）	35,000 万元
		采购原料等（公司及子公司向关联方采购原料等）	300 万元
		技术专家费用（关联方为子公司江苏馨瑞香料有限公司产品提供技术许可、专家服务费用）	100 万元
		财务资助（关联方为子公司江苏馨瑞香料有限公司提供有偿借款）	620 万美元
		支付借款利息（子公司江苏馨瑞香料有限公司支付关联方借款利息）	50 万美元
		提供担保（公司为子公司江苏馨瑞香料有限公司银行借款提供担保，关联方按持有江苏馨瑞香料有限公司的股权比例为公司提供反担保）	12,000 万元
2	建德市白沙化工有限公司	销售产品（公司及子公司向关联方销售产品）	500 万元

## 二、关联方及关联关系情况

关联方姓名/名称	注册资本	住所	企业类型	法定代表人	主营业务
GIVAUDAN SA	92335860 瑞士法郎	5,chemin de la arfumerie, 1214 Vernier, Switzerland	股份有 限公司	Gilles Andrier	天然及合成纤维芳香或香精原料，或该原料的混合品与一切其他相关物品的制造及经销等
建德市白沙化工有限公司	20,000,000 元	浙江省杭州市建德市下涯镇丰和路9号	有限责 任公司	胡益飞	工业印染助剂、泡沫、元明粉、芒硝、金属拉丝的制造、加工、销售

GIVAUDAN SA最近一个会计年度的主要财务数据：总收入6,322百万CHF、总资产10,658百万CHF、净资产3,490百万CHF、税后净收益743百万CHF。

与本公司的关联关系：Givaudan SA（奇华顿股份有限公司）持有公司子公司江苏馨瑞香料有限公司49%股权；建德市白沙化工有限公司是公司董事、副总经理王卫明姐夫胡益飞持股90%并担任法定代表人的公司。

### 三、关联交易的定价政策

上述日常关联交易涉及的交易定价均遵循公平、公正、公开的原则，交易价格以市场价格为依据，定价公允合理，不存在损害公司和其它股东利益的情形。

### 四、关联交易目的和对上市公司的影响

上述关联交易为公司日常性关联交易，是公司生产经营的正常所需，是合理和必要的。上述关联交易不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，公司的主要业务不会因此而对关联方形成依赖，不影响公司的独立性，不会对公司经营产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形，符合公司全体股东的利益。

### 五、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、公司2020年度日常关联交易执行和2021年度日常关联交易预计事项已经公司董事会、监事会批准，独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序，符合《上海证券交易所股票上市规则》、新化股份《公司章程》和《关联交易决策制度》等相

关规定的要求；

2、关联交易定价遵循公开、公平、公正的原则，交易价格以市场价格为依据，定价公允合理，没有损害公司及公司非关联股东，特别是中小股东的利益。

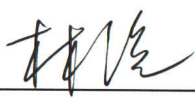
综上，保荐机构对新化股份2020年度日常关联交易执行和2021年度日常关联交易预计事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，系《光大证券股份有限公司关于浙江新化化工股份有限公司2020年度日常关联交易执行及2021年度日常关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

  
谭轶铭

  
林浣

