

华林证券股份有限公司
关于广东美联新材料股份有限公司
2020 年度日常关联交易预计的核查意见

华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”或“保荐机构”）作为广东美联新材料股份有限公司（以下简称“美联新材”或“公司”）2019 年公开发行可转换公司债券的保荐机构；根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对公司 2020 年度日常关联交易预计进行了核查，并发表如下核查意见：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

广东美联新材料股份有限公司及其控股子公司营创三征（营口）精细化工有限公司（以下简称“营创三征”）预计 2020 年度将与关联方广东邦宝益智玩具股份有限公司（以下简称“邦宝益智”）、鞍山七彩化学股份有限公司（以下简称“七彩化学”）、营口德瑞化工有限公司（以下简称“德瑞化工”）、营口市昊霖盈含化工有限公司（以下简称“昊霖盈含”）、营口市昊霖运输有限公司（以下简称“昊霖运输”）和营口三征新科技化工有限公司（以下简称“三征新科技”）发生日常关联交易，预计总金额不超过 13,290 万元。

2019 年度公司及子公司营创三征与相关关联方发生的日常关联交易金额为 8,681.44 万元。

（二）预计 2020 年度日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联交易主体	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	预计金额	上年发生金额
向关联人采购原材料或商品	美联新材	七彩化学	采购颜料	参照市场价格公允定价	640	451.87

	营创三征	德瑞化工	采购液氨、氰化钠、蒸汽	参照市场价格公允定价	8,000	5,581.31
	营创三征	昊霖盈含	采购液氯、液氨	参照市场价格公允定价	500	681.88
	小计	-	-	-	9,140	6,715.06
接受关联人提供的劳务	营创三征	昊霖运输	接受运输服务	参照市场价格公允定价	220	107.60
	小计	-	-	-	220	107.60
向关联人销售产品	美联新材	邦宝益智	销售色母粒和色粉	参照市场价格公允定价	170	38.62
	营创三征	七彩化学	销售液碱和盐酸	参照市场价格公允定价	500	219.40
	营创三征	德瑞化工	销售液碱、氢气	参照市场价格公允定价	2,700	1,232.65
	营创三征	三征新科技	销售液碱、次氯酸钠、液氯	参照市场价格公允定价	280	210.28
	营创三征	昊霖盈含	销售液碱、液氯	参照市场价格公允定价	280	157.83
	小计	-	-	-	3,930	1,858.78

注：以上为不含税金额。

（三）上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联交易主体	关联人	关联交易内容	实际发生金额（万元）	预计金额（万元）	实际发生额占同类业务比例（%）	实际发生额与预计金额差异（%）	披露日期及索引
向关联人采购原材料或商品	美联新材	七彩化学	采购颜料	451.87	2,000	0.917	-77.41	2019年2月28日（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
	营创三征	德瑞化工	采购液氨、氰化钠	5,581.31	11,000	24.43	-49.26	2019年8月30日（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
	营创三征	昊霖盈含	采购液氯	681.88	260	2.99	162.26	www.cninfo.com.cn
	小计	-	-	6,715.06	13,260	-	-	-
接受关联	营创三征	昊霖运输	接受运	107.60	500	6.38	-78.48	2019年8月

人提供的 劳务			输服务					30日（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
	小计	-	-	107.60	500	-	-	-
向关联人 销售产品	美联新材	邦宝益智	销售色母粒和色粉	38.62	50	0.06	-22.76	未达到披露标准
	营创三征	七彩化学	销售液碱和盐酸	219.40	800	2.63	-72.58	2019年7月3日（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
	营创三征	德瑞化工	销售液碱、氢气	1,232.65	6,000	13.59	-79.46	2019年8月30日（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
	营创三征	三征新科技	销售液碱、次氯酸钠	210.28	400	2.35	-47.43	
	营创三征	昊霖盈含	销售液碱	157.83	200	1.82	-21.09	
		小计	-	-	1,858.78	7,450	-	-
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明			2019年度日常关联交易实际发生额与预计金额差异原因主要系：公司及其子公司在日常运营过程中，根据市场实际需求与变化情况适时调整采购及销售的策略、渠道等，同时鉴于日常性交易发生具有持续性，主要以实际发生额进行结算，因此预计数据存在一定不确定性。					
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明			公司及其子公司2019年度与关联方发生的日常关联交易均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，在公平、互利基础上，以市场价格为定价依据进行，关联交易的各方严格按照相关协议执行。公司及其子公司2019年日常关联交易的实际发生数额与预计金额存在一定差异，主要系公司及其子公司根据市场变化情况进行适当调整等原因所致，具有其合理性，不存在损害公司和股东利益的情况，不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生重大影响，不会影响公司独立性。					

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方基本情况

关联方	主营业务	注册资本 (万元)	法定代表人	住所
-----	------	--------------	-------	----

广东邦宝益智玩具股份有限公司	生产销售益智玩具、文教体育用品、服装、塑胶制品、精密非金属模具；教育服务咨询；积木创意培训；软件开发；动漫设计；图书批发、图书零售；医疗器械生产,医疗器械经营；消毒用品生产销售；药品包材生产销售。	29,638.28	吴锭辉	汕头市潮汕路金园工业城13-09片区
鞍山七彩化学股份有限公司	主要从事高性能有机颜料、染料的研究、生产与销售。	10,668.00	徐惠祥	鞍山市腾鳌经济开发区一号路八号
营口德瑞化工有限公司	生产销售：次氯酸钠溶液【含有效氯<5%】（除危险品）、助滤剂（除危险品）；氨水、氨【压缩的】、氰化钠、液氨、液体消毒剂（含有效氯<5%）；化工设备制造及安装（除特种设备）。	5,500.00	王瑞民	辽宁省营口市站前区营创路4号
营口市昊霖盈含化工有限公司	批发（无储存）：液氯、液氨、碳五、吡啶、液碱、葱油；租赁服务（不动产融资租赁、不动产经营租赁）；工业盐销售生产、销售：对氯苯甲醛、二溴吡啶。	100.00	刘至杰	宁省营口市老边区边城镇三家子村1-2号
营口市昊霖运输有限公司	货物运输；汽车租赁。	300.00	姜尚军	营口市站前区盐化里1号
营口三征新科技化工有限公司	危险化学品经营，消毒剂销售，基础化学原料制造。	3000.00	朱乃昌	中国（辽宁）自由贸易试验区营口市西市区新建大街80号

（二）关联方之关联关系说明

关联方	关联关系
广东邦宝益智玩具股份有限公司	公司独立董事冯育升先生在邦宝益智担任独立董事，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第10.1.3条第三款规定的关联关系情形。
鞍山七彩化学股份有限公司	公司董事、高级管理人员段文勇先生在七彩化学担任董事，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第10.1.3条第三款规定的关联关

	系情形。
营口德瑞化工有限公司	德瑞化工系营创三征持股 10%以上股东营口盛海投资有限公司控股公司，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.1.3 条第五款规定的关联关系情形。
营口市昊霖盈含化工有限公司	昊霖盈含系营创三征间接持股 10%以上股东刘至杰直接持有 60%股权的公司，并担任该企业的执行董事兼总经理，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.1.3 条第三款规定的关联关系情形。
营口市昊霖运输有限公司	昊霖运输系营创三征间接持股 10%以上股东刘至杰实际控制的企业，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.1.3 条第三款规定的关联关系情形。
营口三征新科技化工有限公司	三征新科技系营创三征持股 10%以上股东营口盛海投资有限公司控股公司，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.1.3 条第五款规定的关联关系情形。

（三）履约能力分析

上述关联方均依法注册成立，依法存续且经营正常，资信良好，具备履约能力，在日常交易中均能履行合同约定。

三、关联交易主要内容

1、定价原则与依据、结算及付款方式

公司及其控股子公司营创三征与相关关联方发生的日常关联交易，均按照平等互利、等价有偿、公平公允的市场原则，以公允的价格和交易条件，确定双方的权利义务关系，付款安排和结算方式参照行业公认标准或合同约定执行。

2、关联交易协议

关联交易协议由双方根据实际情况在预计金额范围内签署。

四、关联交易目的和对公司的影响

上述关联交易遵循公平、公正、公开的原则，不会损害本公司利益，不会影响公司及其子公司独立性，对公司及其子公司本期及未来财务状况、经营成果有积极影响。公司主要业务不会因上述关联交易对关联方形形成重大依赖，符合公司及其子公司经营发展需要。

五、关联交易的审议程序

2020年4月23日，公司第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七

次会议审议通过了《关于 2020 年度日常关联交易预计的议案》，关联董事段文勇先生和冯育升先生回避了上述议案的表决，公司独立董事对相关关联交易事项发表了事前认可和独立意见。日常关联交易事项尚需提交公司股东大会审议。

六、保荐机构结论意见

华林证券对公司 2020 年度日常关联交易预计的内容、定价及履行的审议程序等进行了核查。经核查，保荐机构认为：

美联新材 2020 年度日常关联交易预计已经公司董事会以及监事会审议通过，并取得了独立董事的明确同意意见，尚需提交公司股东大会审议批准。上述事项履行了必要的决策程序，其审议程序符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

美联新材 2020 年度日常关联交易预计符合公司正常发展经营的需要，按照市场公平、公正、公开交易的原则进行，交易价格公允，未发现有损害公司和其他股东利益的行为。保荐机构对美联新材 2020 年度日常关联交易预计无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华林证券股份有限公司关于广东美联新材料股份有限公司
2020 年度日常关联交易预计的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

王粹萃

张 峰

华林证券股份有限公司（盖章）

年 月 日

