

**中信证券股份有限公司**  
**关于广东丸美生物技术股份有限公司**  
**预计 2022 年度日常关联交易额度的核查意见**

中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为广东丸美生物技术股份有限公司（以下简称“丸美股份”或“公司”）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》《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，就丸美股份预计 2022 年度日常关联交易额度情况进行了核查，具体情况如下：

**一、日常关联交易基本情况**

**（一）2021 年日常关联交易的预计情况和执行情况**

单位：万元

关联交易类别	关联方	2021年 预计金额	2021年实际 发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
销售产品	重庆庄胜	4,000.00	2,488.95	注1
房屋租赁	孙怀庆、王晓蒲	30.00	24.72	-
房屋租赁	上海蔚恒	300.00	-	注2
<b>合计</b>		<b>4,330.00</b>	<b>2,513.67</b>	<b>-</b>

注 1：重庆庄胜是公司重庆地区的线下经销商，受疫情影响，线下业绩未达预期。

注 2：2021 年，公司及子公司因业务安排原因未实际向上海蔚恒租赁房屋。2021 年 12 月，公司之控股子公司禾星（广州）科技有限公司与上海蔚恒签署租赁合同，拟租用上海蔚恒在上海的自有物业用于新品牌运营办公等用途，租赁期三年，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，三年租金总额为 515.61 万元。

**（二）2022 年度日常关联交易预计情况**

参照公司近年来关联交易实际发生情况，结合公司日常经营和业务开展需要，公司对 2022 年度日常关联交易进行了预计，具体情况如下：

单位：万元

关联交易	关联方	2022年预	占同类	本年年初至	2021年实际	占同类业	本次预计金额
------	-----	--------	-----	-------	---------	------	--------

类别		计金额	业务比例 (%)	披露日与关联方累计已发生的交易金额	发生金额	务比例 (%)	与上年实际发生金额差异较大的原因
销售产品	重庆庄胜	3,000.00	-	481.57	2,488.95	1.44	-
房屋租赁	孙怀庆、 王晓蒲	30.00	-	6.86	24.72	15.30	-
房屋租赁	上海蔚恒	200.00 (注3)	-	25.28	-	-	-
<b>合计</b>		<b>3230.00</b>	<b>-</b>	<b>513.71</b>	<b>2,513.67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

注 3: 2022 年 3 月, 公司之全资子公司广州丸美网络科技有限公司与上海蔚恒签署租赁合同, 拟租用上海蔚恒在上海的自有物业用于创新研发、新品牌孵化用途, 租赁期两年 9 个月, 自 2022 年 4 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止, 2022 年 4 月免租, 租金从 2022 年 5 月开始起算, 租金总额为 337 万元。2022 年度, 禾星 (广州) 科技有限公司与广州丸美网络科技有限公司向上海蔚恒租赁房屋预计租金合计约 200 万元。

## 二、关联方介绍和关联关系

### (一) 孙怀庆、王晓蒲

#### 1、关联方的基本情况

孙怀庆, 男, 中国国籍, 住所广州, 现任公司董事长兼总经理

王晓蒲, 女, 中国国籍, 住所广州, 现任公司采购部部长

#### 2、与上市公司的关联关系

孙怀庆先生和王晓蒲系夫妻关系, 孙怀庆为公司控股股东, 孙怀庆与王晓蒲为公司共同实际控制人。

#### 3、前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

前期同类关联交易均按约定履约, 未发生关联方违约情形。上述关联自然人资信情况良好, 具备履约能力。

### (二) 重庆庄胜贸易有限公司 (本文简称“重庆庄胜”)

#### 1、关联方的基本情况

企业类型: 有限责任公司

统一社会信用代码：91500103709391774W

成立日期：2001年06月12日

注册地址：重庆市渝中区青年路7号22-6#

法定代表人：孙怀彬

注册资本：1,000万元

主营业务：预包装食品 零售（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）；设计、制作、发布招牌、字牌、灯箱广告；销售化妆品、服装、化工产品（不含危险化学品）、橡胶制品、五金、交电、日用百货、建筑材料（不含危险化学品）、仪器仪表、装饰材料(不含危险化学品)、办公用品、计算机及软硬件、家用电器。

主要股东：孙怀彬持股 99.5%

重庆庄胜贸易有限公司在重庆地区从事化妆品销售业务超过十年，在化妆品市场运营方面具有丰富的经验，拥有较为完善的销售体系，是公司重庆区域的经销商。

主要财务数据：截至2021年12月31日，重庆庄胜贸易有限公司未经审计总资产2,858.21万元，净资产1,012.21万元；2021年营业收入4,713.33万元，净利润97.97万元。

## 2、与上市公司的关联关系

上述关联法人是公司实际控制人孙怀庆之胞弟孙怀彬实际控制的企业。

## 3、前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

上述关联法人依法存续经营，资信情况良好，前期同类关联交易均按约定执行，未发生违约情形，具备履约能力。

### （三）蔚恒信息科技发展（上海）有限公司（本文简称“上海蔚恒”）

#### 1、关联方的基本情况

企业类型：有限责任公司

统一社会信用代码：91310117MA1J2LG65X

成立日期：2017年12月28日

注册地址：上海市松江区荣乐东路301号

法定代表人：孙怀彬

注册资本：10,000万

主营业务：信息、网络、智能、新材料科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，多媒体设计，物业管理，餐饮企业管理（不含食品生产经营），企业管理咨询，自有房屋租赁，计算机软硬件、电子产品的销售。

主要股东：孙怀庆持股99%

长三角是国家化妆品业务重要基地，聚集着大量品牌、研发、平台等产业资源和高端人才。公司计划在上海设立创新中心，通过建立新的战略据点，吸引高端人才，拓展创新、研发、新品牌孵化等业务。蔚恒信息科技发展（上海）有限公司拥有自有物业，物业设计和装修能够满足公司办公的需求，有利于公司在上海设立创新中心的形象展示。

主要财务数据：截至2021年12月31日，蔚恒信息科技发展（上海）有限公司未经审计总资产23,428.74万元；期末净资产4,690.35万元；营业收入5.19万元；净利润-33.53万元。

## 2、与上市公司的关联关系

上述关联法人是公司实际控制人孙怀庆实际控制的企业，且其胞弟孙怀彬在其中担任执行董事。

## 3、前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

公司与上述关联法人前期未发生交易，上述关联法人依法存续经营，资信情况良好，具备履约能力。

## 三、日常关联交易定价政策和定价依据

公司与上述关联方之间进行的销售产品、租赁房屋关联交易的定价和履约条款按照自愿、公平、公允的商业原则确定。产品销售按公司经销商统一定价确定，房屋租赁以市场公允价格为基础，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。

#### **四、关联交易目的和对上市公司的影响**

公司与关联方拟发生的 2022 年度日常关联交易是基于实际业务需求发生，能充分利用关联方拥有的资源和优势为公司经营服务，关联交易将遵循市场化原则，公允合理定价交易，不存在损害公司和中小股东利益的情形，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响，亦不会对公司的独立性构成影响，公司主营业务也不会因此类交易而对关联方形形成依赖或被控制。

#### **五、关联交易的决策程序**

2022 年 4 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于预计 2022 年度日常关联交易额度的议案》，关联董事回避表决。本次日常关联交易已经获得独立董事事前认可，独立董事发表了独立意见同意该议案。

2022 年 4 月 28 日，公司第四届监事会第六次会议审议通过了《关于预计 2022 年度日常关联交易额度的议案》。公司监事会认为：公司及下属子公司与关联方预计发生的关联交易系公司日常经营业务，具有商业合理性，定价遵循公平、公正、公允的市场化原则，不存在损害公司利益的情形，也不存在损害股东特别是中小股东权益的情形，对公司独立性没有影响。

公司 2022 年度日常关联交易预计金额未达到股东大会审议标准，无需提交股东大会审议。

#### **六、保荐机构核查意见**

保荐机构对上述丸美股份预计 2022 年度日常关联交易额度事项进行了审慎的核查，审阅了本次关联交易涉及的董事会议案、决议等相关材料。保荐机构认为，上述关联交易已经公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议审议通过，关联董事予以回避表决，无需股东大会审议。独立董事已对上述关联交易发表了独立意见，董事会在召集、召开及决议的程序上符合有关法律、法规

及《公司章程》的规定，并履行了必要的信息披露程序。保荐机构同意丸美股份预计 2022 年度日常关联交易额度事项。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于广东丸美生物技术股份有限公司  
预计 2022 年度日常关联交易额度的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



李 建



曾劲松

