

民生证券股份有限公司

关于江苏海鸥冷却塔股份有限公司及控股子公司预计 2024 年度向银行申请综合授信额度及提供担保的 核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“本保荐机构”）作为江苏海鸥冷却塔股份有限公司（以下简称“海鸥股份”、“上市公司”或“公司”）配股公开发行证券持续督导阶段的保荐机构，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自律监管指引第 11 号—持续督导》等有关规定，对海鸥股份及控股子公司预计 2024 年度向银行申请综合授信额度及提供担保的事项进行了核查，核查情况如下：

一、授信及担保情况概述

1、根据公司生产经营的资金需求，2024 年度公司及控股子公司拟向相关银行申请综合授信额度总计不超过人民币 150,000 万元（含已生效未到期的额度），最终以各家银行实际批准的授信额度为准，具体融资金额将视公司运营资金的实际需求来确定。

2、2024 年度公司及控股子公司拟对外担保总额不超过人民币 53,500 万元（含已经发生未到期的担保）。公司 2024 年度拟提供担保的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	担保人	被担保人	被担保人资产负债率是否超过 70%	被担保人	2024 年度拟担保额度 (含目前已经发生未到期的担保)	目前已经发生未到期的担保
1	海鸥股份及控股子公司	控股子公司	是	海鸥冷却技术(亚太)有限公司(以下简称“海鸥亚太”)	33,300.00	1,911 万美元(约合人民币 13,558.55 万元)
2			否	常州市金坛金鸥水处理有限公司(以下简称“金鸥水处理”)	4,000.00	3,000.00
3			否	Tru-V Logistic Sdn Bhd(以下简称“Tru-V”)	700.00	429.95 万林吉特(约合人民币 644.39 万元)

4		是	太丞股份有限公司 (以下简称“台湾太丞”)	1,500.00	0.00
5		否	Truwater Cooling Towers Sdn Bhd (以下简称“TCT”、“TRUWATER”)	5,500.00	600 万林吉特 (约合人民币 899.27 万元) 和 260.20 万美元 (约合人民币 1,846.12 万元)
6		是	江苏海洋冷却设备有限公司(以下简称“江苏海洋”)	5,000.00	3,000.00
7		否	扬州欧讯冷却设备有限公司(以下简称“扬州欧讯”)	2,000.00	1,000.00
8		否	太丞(上海)工业设备有限公司(以下简称“上海太丞”)	1,500.00	1,500.00
合计				53,500.00	25,448.32

在授权期限内，在上述担保额度范围内，公司控股子公司（含不在上述预计内的其他控股子公司）内部可进行担保额度调剂，但调剂发生时资产负债率为 70% 以上的子公司仅能从股东大会审议时资产负债率为 70% 以上的子公司处获得担保额度。

3、在授权期限内发生的担保，在上述担保额度范围内，公司将根据实际经营情况，单次或逐笔签订具体担保协议，担保的方式为质押担保、抵押担保、保证担保，上述相关事项授权董事长或其授权代表人签署相关文件。

4、公司为非全资控股子公司提供的担保，由非全资控股子公司的其他股东同比例提供担保或者提供反担保。

5、上述授信及担保事项授权期限为自 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开日，即 2024 年 5 月 20 日至 2025 年 5 月 19 日（以实际股东大会召开日为准）。

二、被担保人基本情况

（一）海鸥亚太

海鸥亚太为公司全资子公司，公司直接持有海鸥亚太 100% 的股权。

海鸥亚太成立于 2013 年 7 月 2 日，注册资本为 5,052.76 万林吉特，注册地址为 No. 29-2, Jalan 46A/26 , Taman Sri Rampai , 53300 Kuala Lumpur。

海鸥亚太的主营业务为工业冷却塔的研发、生产与销售。

截至 2023 年 12 月 31 日，海鸥亚太主要财务数据（经审计）：总资产约合人民币 100,314.65 万元，负债总额约合人民币 81,817.39 万元，资产负债率为 81.56%，短期借款约合人民币 1,003.37 万元，流动负债合计约合人民币 80,592.75 万元，所有者权益合计约合人民币 18,497.26 万元，归属于母公司所有者权益约合人民币 16,509.66 万元；2023 年度营业收入约合人民币 39,802.88 万元，净利润约合人民币 2,546.33 万元，归属于母公司所有者的净利润约合人民币 2,020.16 万元。

截至 2024 年 3 月 31 日，海鸥亚太主要财务数据（未经审计）：总资产约合人民币 138,526.87 万元，负债总额约合人民币 120,110.55 万元，资产负债率为 86.71%，短期借款约合人民币 461.13 万元，流动负债合计约合人民币 118,960.94 万元，所有者权益合计约合人民币 18,416.31 万元，归属于母公司所有者权益约合人民币 16,473.48 万元；2024 年 1-3 月营业收入约合人民币 8,805.12 万元，净利润约合人民币 431.87 万元，归属于母公司所有者的净利润约合人民币 422.38 万元。

（二）金鸥水处理

金鸥水处理为公司全资子公司，公司直接持有金鸥水处理 100% 的股权。

金鸥水处理成立于 2003 年 5 月 16 日，注册资本为 7,000 万元人民币，注册地址为常州市金坛区儒林镇长湖路 3 号。

金鸥水处理的主营业务为冷却塔、水处理设备、环保设备、塑料制品、玻璃钢制品的制造，水质稳定剂、水处理生物制品的制造和技术服务、机电设备组装、加工、技术服务等。

截至 2023 年 12 月 31 日，金鸥水处理经审计的主要财务数据（经审计）：总资产为人民币 28,722.93 万元，负债总额为人民币 9,913.85 万元，资产负债率为 34.52%，短期借款为人民币 7,272.01 万元，流动负债合计为人民币 9,819.19 万元，所有者权益合计为人民币 18,809.08 万元；2023 年度营业收入为人民币 11,094.49 万元，净利润为人民币 2,981.65 万元。

截至 2024 年 3 月 31 日，金鸥水处理主要财务数据（未经审计）：总资产为人民币 26,837.73 万元，负债总额为人民币 7,953.89 万元，资产负债率为 29.64%，短期借款为人民币 5,490.00 万元，流动负债合计为人民币 7,947.52

万元，所有者权益合计为人民币 18,883.84 万元；2024 年 1-3 月营业收入为人民币 2,419.95 万元，净利润为人民币 74.76 万元。

(三) Tru-V

Tru-V 为公司的非全资控股子公司，公司全资子公司 Truwater Cooling Towers Sdn Bhd 持有 Tru-V 51%的股权。除股东 Truwater Cooling Towers Sdn Bhd 外，Tru-V 其他股东及其持股比例为：Yeo Leng Ping 持股 49%。

Tru-V 成立于 2009 年 11 月 3 日，注册资本为 25 万林吉特，注册地为马来西亚。Tru-V 的经营范围为各种运输，物流，仓储和货物装卸服务。

截至 2023 年 12 月 31 日，Tru-V 主要财务数据（经审计）：总资产约合人民币 1,724.37 万元，负债总额约合人民币 722.30 万元，资产负债率为 41.89%，短期借款为 0 万元，流动负债合计约合人民币 223.03 万元，所有者权益合计约合人民币 1,002.60 万元；2023 年度营业收入约合人民币 2,172.74 万元，净利润约合人民币 211.08 万元。

截至 2024 年 3 月 31 日，Tru-V 主要财务数据（未经审计）：总资产约合人民币 1,727.04 万元，负债总额约合人民币 687.63 万元，资产负债率为 39.82%，短期借款为 9.28 万元，流动负债合计约合人民币 173.06 万元，所有者权益合计约合人民币 1,039.42 万元；2024 年 1-3 月营业收入约合人民币 549.45 万元，净利润约合人民币 64.58 万元。

(四) 台湾太丞

台湾太丞为公司的非全资控股子公司，全资子公司海鸥亚太持有台湾太丞 71.82%的股权。

台湾太丞股东及持股比例：海鸥亚太 71.82%、郑钧元 9.09%、黄正宗 5.27%、王俊惠 4.55%、邱育暉 3.27%、张增辉 2%、陈一忠 3%、陈翰亨 1%。

台湾太丞成立于 2009 年 7 月 20 日，注册资本为新台币 2,200 万元，注册地址为台北市内湖区新湖二路 257 号 4 楼之 1。台湾太丞的经营范围为机械安装业、其他机械制造业、其他机械器具批发业。

截至 2023 年 12 月 31 日，台湾太丞经主要财务数据（经审计）：总资产约合人民币 22,112.08 万元，负债总额约合人民币 18,766.27 万元，资产负债率为 84.87%，短期借款约合人民币 691.67 万元，流动负债合计约合人民币 18,731.91 万元，所有者权益合计约合人民币 3,345.81 万元，归属于母公司所有者权益约

合人民币 3,235.79 万元；2023 年度营业收入约合人民币 15,022.13 万元，净利润约合人民币 1,302.85 万元，归属于母公司所有者的净利润约合人民币 1,299.33 万元。

截至 2024 年 3 月 31 日，台湾太丞主要财务数据（未经审计）：总资产约合人民币 22,095.68 万元，负债总额约合人民币 18,738.56 万元，资产负债率为 84.81%，短期借款约合人民币 0 万元，流动负债合计约合人民币 18,610.17 万元，所有者权益合计约合人民币 3,357.12 万元，归属于母公司所有者权益约合人民币 3,242.59 万元；2024 年 1-3 月营业收入约合人民币 1,511.70 万元，净利润约合人民币 118.68 万元，归属于母公司所有者的净利润约合人民币 113.75 万元。

（五）TCT/TRUWATER

TRUWATER 为公司全资子公司，公司全资子公司海鸥亚太持有 TRUWATER 100%的股权。

TRUWATER 成立于 1989 年 10 月 17 日，注册资本为 160 万林吉特，注册地为马来西亚吉隆坡。TRUWATER 的经营范围为冷却塔的生产、销售、安装。

截至 2023 年 12 月 31 日，TCT 主要财务数据（经审计）：总资产约合人民币 23,935.84 万元，负债总额约合人民币 13,352.70 万元，资产负债率为 55.79%，短期借款约合人民币 311.70 万元，流动负债合计约合人民币 12,441.66 万元，所有者权益合计约合人民币 10,583.14 万元，归属于母公司所有者权益约合人民币 9,638.37 万元；2023 年度营业收入约合人民币 17,522.46 万元，净利润约合人民币 889.62 万元，归属于母公司所有者的净利润约合人民币 733.48 万元。

截至 2024 年 3 月 31 日，TCT 主要财务数据（未经审计）：总资产约合人民币 27,974.95 万元，负债总额约合人民币 17,293.24 万元，资产负债率为 61.82%，短期借款约合人民币 0 万元，流动负债合计约合人民币 16,442.90 万元，所有者权益合计约合人民币 10,681.71 万元，归属于母公司所有者权益约合人民币 9,749.08 万元；2024 年 1-3 月营业收入约合人民币 4,558.09 万元，净利润约合人民币 -30.68 万元，归属于母公司所有者的净利润约合人民币 -4.12 万元。

（六）江苏海洋

江苏海洋为公司全资子公司，公司直接持有江苏海洋 100%的股权。

江苏海洋成立于 2018 年 2 月 6 日，注册资本为 2,000 万元人民币，注册地址为常州市金坛区儒林镇长湖路 3 号。

江苏海洋的主营业务为冷却设备、冷热交换设备、工业用电炉、液压装置、泵生产、销售、安装、维修；机械设备及配件、金属材料、电子产品、感应加热设备销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

截至 2023 年 12 月 31 日，江苏海洋主要财务数据（经审计）：总资产为人民币 27,497.53 万元，负债总额为人民币 20,541.22 万元，资产负债率为 74.70%，短期借款为人民币 8,001.17 万元，流动负债合计为人民币 20,539.36 万元，所有者权益合计为人民币 6,956.31 万元；2023 年度营业收入为人民币 17,152.83 万元，净利润为人民币 1,202.40 万元。

截至 2024 年 3 月 31 日，江苏海洋主要财务数据（未经审计）：总资产为人民币 30,316.02 万元，负债总额为人民币 23,320.21 万元，资产负债率为 76.92%，短期借款为人民币 8,000.85 万元，流动负债合计为人民币 23,310.87 万元，所有者权益合计为人民币 6,995.81 万元；2024 年 1-3 月营业收入为人民币 1,613.35 万元，净利润为人民币 39.50 万元。

（七）上海太丞

上海太丞成立于 2010 年 11 月 26 日，注册资本和实收资本均为 100 万美元，注册地为上海市。上海太丞的主营业务为工业设备及其零部件的批发、进出口，提供相关配套服务。

上海太丞为公司全资子公司常州市金坛金鸥水处理有限公司的控股子公司。常州市金坛金鸥水处理有限公司直接持有上海太丞 55% 股权，公司全资子公司海鸥冷却技术（亚太）有限公司间接持有上海太丞 21.33% 股权，海鸥股份共持有上海太丞 76.33% 股权。

截至 2023 年 12 月 31 日，上海太丞主要财务数据（经审计）：总资产为人民币 3,582.86 万元，负债总额为人民币 2,837.23 万元，资产负债率为 79.19%，短期借款为 500.56 万元，流动负债合计为人民币 2,834.75 万元，所有者权益合计为人民币 745.63 万元；2023 年度营业收入为人民币 922.29 万元，净利润为人民币 25.12 万元。

截至 2024 年 3 月 31 日，上海太丞主要财务数据（未经审计）：总资产为人民币 2,321.41 万元，负债总额为人民币 1,543.57 万元，资产负债率为 66.49%，

短期借款为 500.00 万元，流动负债合计为人民币 1,541.09 万元，所有者权益合计为人民币 777.84 万元；2024 年 1-3 月营业收入为人民币 1,815.77 万元，净利润为人民币 32.21 万元。

（八）扬州欧讯

扬州欧讯为公司全资子公司，公司全资子公司江苏海洋持有扬州欧讯 100% 的股权。

扬州欧讯成立于 2020 年 3 月 30 日，注册资本为 1,200 万元人民币，注册地址为仪征市陈集镇工业集中区兴业路 6 号。

扬州欧讯的主营业务为通用设备制造、制冷、空调设备制造、泵及真空设备制造、泵及真空设备销售、机械设备销售、通用设备修理、电气设备修理、特种设备安装改造修理、货物进出口、技术进出口、进出口代理等。

截至 2023 年 12 月 31 日，扬州欧讯主要财务数据（经审计）：总资产为人民币 4,873.55 万元，负债总额为人民币 2,864.06 万元，资产负债率为 58.77%，短期借款为人民币 1,000.33 万元，流动负债合计为人民币 2,864.06 万元，所有者权益合计为人民币 2,009.49 万元；2023 年度营业收入为人民币 3,930.26 万元，净利润为人民币 251.33 万元。

截至 2024 年 3 月 31 日，扬州欧讯主要财务数据（未经审计）：总资产为人民币 6,100.74 万元，负债总额为人民币 4,186.74 万元，资产负债率为 68.63%，短期借款为人民币 1,000.33 万元，流动负债合计为人民币 4,186.74 万元，所有者权益合计为人民币 1,914.01 万元；2024 年 1-3 月营业收入为人民币 20.05 万元，净利润为人民币-95.49 万元。

三、担保事项的主要内容

自 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开日的期限内发生的担保，在上述担保额度范围内，公司将根据实际经营情况，单次或逐笔签订具体担保协议。公司将根据具体发生的担保披露进展情况，不再另行召开董事会或股东大会。本次担保授权董事长或其授权代表人签署上述担保相关文件。担保协议内容以实际签署的合同为准。

四、审批程序

2024 年 4 月，公司召开第九届董事会第六次会议、第九届监事会第六次会

议审议通过了《关于公司及控股子公司预计 2024 年度向银行申请综合授信额度及提供担保的议案》。因本次被担保对象存在最近一期资产负债率超过 70%的情况，本次担保事项尚需提交公司股东大会审议。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至目前，公司及控股子公司对外担保均为公司与控股子公司之间提供的担保，无其他对外担保。公司及控股子公司对外担保总额为 25,448.32 万元，占公司 2023 年 12 月 31 日经审计归属于上市公司股东净资产的 25.48%，公司对控股子公司提供的担保总额为 22,803.92 万元，占公司 2023 年 12 月 31 日经审计归属于上市公司股东净资产的 22.84%。

含 2024 年预计担保金额后，公司及控股子公司对外担保总额预计不超过人民币 53,500 万元，占公司 2023 年 12 月 31 日经审计归属于上市公司股东净资产的 53.57%。

公司无逾期担保事项。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，本次担保对象为公司合并范围内的子公司，结合担保对象的经营情况以及公司对其的控制情况，本次担保风险可控，有利于提高担保对象的资金使用效率，有利于促进公司主营业务的持续稳定发展，符合公司整体利益。2024 年 4 月，公司召开第九届董事会第六次会议、第九届监事会第六次会议审议通过了《关于公司及控股子公司预计 2024 年度向银行申请综合授信额度及提供担保的议案》，因本次被担保对象存在最近一期资产负债率超过 70%的情况，本次担保事项尚需提交公司股东大会审议。该事项内部审议程序符合法律法规及相关文件的规定。

综上，民生证券对本次海鸥股份对外担保事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《民生证券股份有限公司关于江苏海鸥冷却塔股份有限公司及控股子公司预计 2024 年度向银行申请综合授信额度及提供担保的核查意见》之签章页）

保荐代表人（签字）：


钟锋


林育立

