

平安证券股份有限公司

关于四川梓潼宫药业股份有限公司

对参股公司增资暨关联交易的核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）作为四川梓潼宫药业股份有限公司（以下简称“梓潼宫”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京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》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规规定，对梓潼宫向参股公司增资暨关联交易的事项进行了认真、审慎的核查，发表如下独立核查意见：

一、关联交易概述

（一）基本情况

梓潼宫于 2023 年 6 月 20 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于全资子公司对参股公司增资暨关联交易的议案》，同意公司对参股新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司（以下简称“新梅奥公司”）进行增资。本次增资的出资方式为现金且来源于公司自有资金。

本次增资完成后，公司将通过四川梓潼宫投资有限公司（以下简称“梓潼宫投资”）持有新梅奥公司 42.00%的股权，后者仍为公司实施重大影响的参股子公司。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》，梓潼宫对上述对参股公司的增资行为均不构成重大资产重组。

（二）审议情况

1、董事会

梓潼宫于 2023 年 6 月 20 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于全资子公司对参股公司增资暨关联交易的议案》，关联董事已回避表决。

2、独立董事

独立董事的事前认可意见：

经仔细阅读《关于全资子公司对参股公司增资暨关联交易的议案》及其相关资料，公司独立董事认为：本次梓橦宫投资对参股公司的增资暨关联交易事项符合公司发展战略规划，有助于公司在大健康领域的布局，遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不存在影响公司独立性的情形，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

独立董事的独立意见：

经审议相关资料，公司独立董事认为：投资业务是公司十四五发展战略中的重要一环，全资子公司对参股公司的增资暨关联交易事项是梓橦宫投资的正常业务开展所需，属正常商业行为，对公司及子公司业务、财务不构成重大影响。公司与各关联方的交易亦不会影响公司的独立性。同时，本次增资的资金来源为公司自有资金，不会对公司的经营、财务和未来发展产生重大影响，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。关联交易事项审议、表决程序均符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。关联董事曾培玉已根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等法律法规、规章制度和规范性文件以及《公司章程》中的有关规定对相关议案回避表决。

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》的规定，此次对外投资属于董事会审批事项，无需提请股东大会审议批准。

（三） 本次对外投资不涉及进入新的领域

（四） 本次交易标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

二、投资协议其他主体的基本情况

（一）渝医健康管理咨询（重庆）合伙企业（有限合伙）

名称：渝医健康管理咨询（重庆）合伙企业（有限合伙），以下简称“渝医健康”

住所：重庆市江津区双福街道南北大道北段 390 号财富中心 17 楼

注册地址：重庆市江津区双福街道南北大道北段 390 号财富中心 17 楼

企业类型：有限合伙企业

成立日期：2019 年 11 月 13 日

实际控制人：韩晓凤

主营业务：健康管理咨询服务（不含理疗）

注册资本：4,425.00 万元

实缴资本：4,425.00 万元

财务状况：

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	4,435.40
净资产	4,435.40
营业收入	0
净利润	0.37

注：上述财务数据未经审计

信用情况：不是失信被执行人

（二）汉安健康管理咨询（重庆）合伙企业（有限合伙）

名称：汉安健康管理咨询（重庆）合伙企业（有限合伙），以下简称“汉安健康”

住所：重庆市江津区双福街道南北大道北段 390 号财富中心 17 楼

注册地址：重庆市江津区双福街道南北大道北段 390 号财富中心 17 楼

企业类型：有限合伙企业

成立日期：2019年11月13日

实际控制人：张野曦

主营业务：健康管理咨询服务（不含理疗）

注册资本：1,680.00万元

实缴资本：1,680.00万元

财务状况：

单位：万元

项目	2022年12月31日/2022年度
总资产	1,600.48
净资产	1,599.98
营业收入	0
净利润	0.03

注：上述财务数据未经审计

信用情况：不是失信被执行人

投资协议的其他主体不包含自然人。

三、投资标的基本情况

（一）投资标的基本情况

1、增资情况说明

新梅奥公司本次增资系其全体股东经友好协商，并根据各股东情况按不同比例进行增资。其中渝医健康管理咨询（重庆）合伙企业（有限合伙）持股比例由44.25%减少至43.76%；四川梓潼宫投资有限公司持股比例由38.95%增加至42.00%；汉安健康管理咨询（重庆）合伙企业（有限合伙）持股比例由16.80%减少至14.24%。

2、被投资公司的经营和财务状况

新梅奥公司主要开展医学研究和试验发展；医院管理；健康咨询服务；软件开发等业务。

公司本次出资将使用自有资金，增资前后，新梅奥公司股权结构及财务情况如下：

单位：万元

股东名称	增资前 认缴出资额	增资前 持股比例	本次 增资额	增资后 认缴出资额	增资后 持股比例
渝医健康	4,425	44.25%	1,920.00	6,345.00	43.76%
梓潼宫投资	3,895	38.95%	2,195.00	6,090.00	42.00%
汉安健康	1,680	16.80%	385.00	2,065.00	14.24%
合计	10,000	100%	4,500.00	14,500.00	100%
新梅奥公司最近一年的主要财务指标					
项 目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度				
资产总额（万元）	9,432.89				
负债总额（万元）	-72.95				
净资产（万元）	9,505.84				
营业收入（万元）	276.14				
净利润（万元）	-123.54				

注：以上财务数据未经审计

四、本次增资的定价情况

本次增资定价在遵循公平、公正、公允的前提下，经新梅奥公司全体股东友好协商一致确定；本次增资定价公允，不存在损害公司利益或中小股东利益的情形。

五、投资协议的主要内容

出于新梅奥公司未来发展和增强资金实力需要，原股东拟对其进行增资扩股，并扩大其注册资本至人民币 14,500.00 万元。其中渝医健康以现金方式出资 1,920.00 万元，持股比例由 44.25%减少至 43.76%；梓潼宫投资以现金方式出资 2,195.00 万元，持股比例由 38.95%增加至 42.00%；汉安健康以现金方式出资 385.00 万元，持股比例由 16.80%减少至 14.24%。

六、对外投资的目的、存在风险和对公司的影响

（一）本次对外投资的目的

随着公司的发展和实力的加强，公司计划提前在大健康领域相关产业进行布局，整合上下游资源。本次对外投资是基于公司未来发展的需要，符合公司长期发展战略规划。

（二）本次对外投资可能存在的风险

新梅奥公司为初创期公司，业务尚未形成规模化，未来存在一定的市场风险和经营风险。

（三）本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对新梅奥公司增资，符合公司未来发展战略规划，有利于公司整合资源，提前布局大健康领域，进一步提升公司综合实力和竞争力，将对公司的未来财务状况和经营成果有积极影响。

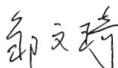
七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司本次对参股公司新梅奥公司增资暨关联交易事项的信息披露真实、准确、完整，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等相关法律法规的要求，本事项已经公司董事会审议通过，不会对公司的生产经营及财务状况产生不利影响，不存在损害股东利益的情况。

综上，平安证券对于公司本次对参股公司增资暨关联交易事项无异议。

（本页无正文，为《平安证券股份有限公司关于四川梓潼宫药业股份有限公司对参股公司增资暨关联交易的核查意见》之签字页）

保荐代表人：


邹文琦


王裕明

平安证券股份有限公司



2023年6月20日