

国泰君安证券股份有限公司关于鲁泰纺织股份有限公司

日常关联交易预计的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“保荐机构”）作为鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“鲁泰纺织”或“公司”）公开发行 A 股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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对鲁泰纺织 2022 年度日常关联交易事项进行了核查，并发表如下意见：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

1、本次关联交易是公司与淄博鲁诚纺织投资有限公司的控股子公司 2022 年度日常关联交易额度。

2、经公司独立董事事前认可，2022 年 1 月 24 日公司第九届董事会第二十九次会议审议通过了《关于日常关联交易的议案》。该议案关联董事刘子斌、刘德铭、秦桂玲、张洪梅回避表决，公司独立董事发表了独立意见。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》的相关规定，上述关联交易在董事会审议关联交易的权限之内，不需要提交股东大会审议。

（二）预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额（含税）	截至披露日已发生金额	上年发生金额	备注（合同期限）
向关联人采购	淄博诚舜袜业有限公司	毛巾、袜子、纸管、加工费等	市场价格	130.00	0	129.17	2022

产品、商品	淄博鲁瑞精细化工有限公司	化工助剂	市场价格	11,800.00	0	10,117.18	2022
	淄博市利民净化水有限公司	再生水	市场价格	2,440.00	0	1,967.00	2022
	诚舜石化（浙江舟山）有限公司	油品、天然气	市场价格	6,154.00	0	4,411.32	2022
	淄博鲁诚石化销售有限公司	油品	市场价格	1.50	0	1.27	2022
	淄博诚舜经贸有限公司	日用百货	市场价格	26.00	0	24.11	2022
	山东希瑞新材料有限公司	口罩等	市场价格	15.00	0	93.71	2022
	小计			20,566.50		16,743.76	
向关联人销售产品、商品	山东希瑞新材料有限公司	防护服、隔离衣、复合面料等	市场价格	10.00	0	133.46	2022
	淄博市利民净化水有限公司	电	双方参照物价局规定协商确定	700.00	0	391.37	2022
	淄博鲁瑞精细化工有限公司	材料等	市场价格	10.00	0	50.90	2022
	小计			720.00		575.73	
接受关联人提供的服务	淄博市利民净化水有限公司	污水处理	市场价格	1,185.00	0	905.57	2022
	小计			1,185.00		905.57	

（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	关联人	关联交易内容	实际发生金额（含税）	预计金额（含税）	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
向关联人采购商品/接受	淄博诚舜袜业有限公司	毛巾、袜子、纸管、加工袜筒等	884.22	1,410.00	4.63	-37.29	2020年1月17日披露的2020-004号公告、2021年1月15日披露的2021-004号公告

劳务	淄博诚舜袜业有限公司	毛巾、袜子、纸管、加工袜筒等	129.17	-	0.68	-	-
	淄博诚舜经贸有限公司	日用百货等	207.78	358.00	1.09	-41.96	2020年1月17日披露的 2020-004号公告
	淄博鲁诚石化销售有限公司	油品	375.67	513.67	1.97	-26.87	2020年1月17日披露的 2020-004号公告
	淄博鲁瑞精细化工有限公司	化工助剂	10,117.18	10,350.00	52.99	-2.25	2021年1月15日披露的 2021-004号公告
	淄博市利民净化水有限公司	再生水	1,967.00	2,151.80	10.30	-8.59	2021年1月15日披露的 2021-004号公告
	诚舜石化（浙江舟山）有限公司	油品、天然气	4,411.32	4,975.50	23.11	-11.34	2021年1月15日披露的 2021-004号公告
	淄博市利民净化水有限公司	污水处理	905.57	1,185.60	4.74	-23.62	2021年1月15日披露的 2021-004号公告
	山东希瑞新材料有限公司	口罩	93.71		0.49		
	小计		19,091.62	20,944.57		-8.85	
向关联销售商品/提供劳务	淄博诚舜袜业有限公司	纱线、电、自来水、暖气等	83.34	50.00	13.28	66.68	2020年1月17日披露的 2020-004号公告
	淄博诚舜经贸有限公司	电，供暖、材料	10.27	3.33	1.64	208.41	2020年1月17日披露的 2020-004号公告
	淄博鲁诚石化销售有限公司	电，材料	1.43	1.67	0.23	-14.37	2020年1月17日披露的 2020-004号公告
	淄博市利民净化水有限公司	电	391.37	420.00	62.35	-6.82	2021年1月15日披露的 2021-004号公告
	淄博鲁瑞精细化工有限公司	材料、班中餐、面料、衬衣、服饰、饮用水等	7.86	25.00	1.25	-68.56	2019年1月31日披露的 2019-004号公告
	山东希瑞	防护服、隔	133.46		21.26		

	新材料有限公司	离衣、材料、复合面料、餐饮费等					
	小计		627.73	500.00		25.55	
向关联人提供服务	淄博诚舜经贸有限公司	房屋租赁	3.79	3.79	100.00	0.00	2021年1月15日披露的 2021-004号公告
	小计		3.79	3.79			
接受关联人提供的服务/劳务	淄博鲁诚纺织投资有限公司	房屋租赁	1,562.28	1,562.28	88.30	0.00	2021年1月15日披露的 2021-004号公告
	淄博鲁群置业有限公司	房屋租赁	207.00	207.00	11.70	0.00	2021年1月15日披露的 2021-004号公告
	小计		1,769.28	1,769.28		0.00	
	总计		21,492.42	23,217.64		-7.43	
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（如适用）			1、上述日常关联交易金额为公司财务部门核算数据，尚未经审计，实际的日常关联交易金额经审计后将在年度报告中披露。 2、2021年实际发生金额（含税）累计数为21,492.42万元，预计金额（含税）为23,217.64万元，差异未超过20%。				
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（如适用）			无。				

二、关联人介绍和关联关系

（一）基本情况

1、淄博诚舜袜业有限公司（以下简称“诚舜袜业”）

诚舜袜业注册资本为 300 万元，法定代表人为刘德铭，注册地：山东省淄博市淄川区松龄路街道办事处柳泉社区松龄东路 109 号。主要经营范围：袜子、针纺织品、服装制造，销售等。

截止 2020 年 12 月 31 日，诚舜袜业总资产 729 万元、净资产 538 万元，2020 年实现营业收入 862 万元、净利润 214 万元。

2、淄博鲁瑞精细化工有限公司（以下简称“鲁瑞化工”）

鲁瑞化工注册资本 2,000 万元，法定代表人为王艾德，注册地为淄博高新区泰美路以东、鲁泰大道北侧，鲁泰大道 61 号院内，主要经营范围：纺织助剂、皮革助剂、建筑助剂、环境治理助剂的研发、生产、销售，及以上货物和技术的进出口。

截止 2020 年 12 月 31 日，鲁瑞化工总资产 11,672 万元、净资产 11,138 万元，2020 年实现营业收入 8,088 万元、净利润 1,383 万元。

3、淄博利民净化水有限公司（以下简称“利民净化水”）

利民净化水注册资本 3,000 万元，法定代表人为刘德铭，注册地址为淄川区开发区立交桥以北 1 公里路西，主要经营范围为：城市生活、工业污水处理、中水（不含生活饮用水）销售。

截止 2020 年 12 月 31 日，利民净化水总资产 12,339 万元、净资产 5,093 万元，2020 年实现营业收入 6,063 万元、净利润 1,281 万元。

4、诚舜石化（浙江舟山）有限公司（以下简称“诚舜石化”）

诚舜石化注册资本 1000 万元，法定代表人王加永，注册地为中国（浙江）自由贸易试验区舟山市定海区舟山港综合保税区企业服务中心 301-14556 室，主要经营范围：汽油、柴油、煤油（含航空煤油）、液化石油气、天然气【富含甲烷的】、苯乙烯【稳定的】、乙醇【无水】、石油原油、煤焦油、溶剂油【闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$ 】、丙烷、正丁烷、粗苯、1,2-二甲苯、二甲苯异构体混合物、硝化沥青的批发无仓储等。

截止 2020 年 12 月 31 日，诚舜石化总资产 658 万元、净资产 639 万元，2020 年实现营业收入 3,142 万元、净利润 273 万元。

5、淄博鲁诚石化销售有限公司（以下简称“鲁诚石化”）

鲁诚石化注册资本 100 万元，法定代表人张峰，注册时间为 2019 年 10 月，注册地为山东省淄博市淄川区经济开发区康城西路 287 号，主要经营范围：汽油、柴油、带有存储设施的经营（有效期限以许可证为准）；润滑油零售等。

截止 2020 年 12 月 31 日，鲁诚石化总资产 251 万元、净资产 185 万元，2020 年实现营业收入 995 万元、净利润 83 万元。

6、淄博诚舜经贸有限公司（以下简称“诚舜经贸”）

诚舜经贸注册资本 100 万元，法定代表人刘德铭，注册时间为 2019 年 10 月，注册地为山东省淄博市淄川区鲁泰文化路 388 号 11 号楼 1-105 号，主要经营范围：针纺织品、服装服饰、日用百货、农副产品、五金产品、化工产品（不含许可类化工产品）、办公用品、体育用品及器材、金属材料、皮革制品、仪器仪表、消毒剂（不含危险化学品）、润滑油销售等业务。

截止 2020 年 12 月 31 日，诚舜经贸总资产 405 万元、净资产 290 万元，2020 年实现营业收入 1,339 万元、净利润 185 万元。

7、山东希瑞新材料有限公司（以下简称“希瑞新材”）

希瑞新材注册资本 10000 万元，法定代表人刘德铭，注册时间为 2020 年 3 月，注册地为山东省淄博市高新区黑铁山路 3377 号，主要经营范围：生态环境材料制造；非织造布研发、生产、销售及技术服务；医疗器械经营；日用口罩、防护服销售；货物及技术进出口。

截止 2020 年 12 月 31 日，希瑞新材总资产 9,670 万元、净资产 9,499 万元，2020 年实现营业收入 5,115 万元、净利润-31 万元。

（二）与上市公司的关联关系

1、诚舜袜业系公司第一大股东鲁诚公司的全资子公司。该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第（二）款规定的关联关系情形。

2、鲁瑞化工系公司第一大股东鲁诚公司的全资子公司。该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第（二）款规定的关联关系情形。

3、利民净化水系公司第一大股东鲁诚公司的全资子公司。该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第（二）款规定的关联关系情形。

4、诚舜石化系公司第一大股东鲁诚公司的全资子公司。该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第（二）款规定的关联关系情形。

5、鲁诚石化系公司第一大股东鲁诚公司的全资子公司。该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第（二）款规定的关联关系情形。

6、诚舜经贸系公司第一大股东鲁诚公司的全资子公司。该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第（二）款规定的关联关系情形。

7、希瑞新材系公司第一大股东鲁诚公司的全资孙公司。该关联人符合《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第（二）款规定的关联关系情形。

本次交易构成了与上述公司的关联交易。

（三）履约能力分析

上述关联方依法存续，过往履约情况良好，与公司及子公司合作顺利，具有较强履约能力。

三、关联交易主要内容

（一）采购原材料

1、山东鲁嘉进出口有限公司（下称“鲁嘉公司”）、控股子公司山东鲁联新材料有限公司（下称“鲁联新材”）、淄博市淄川鲁泰职业培训学校（下称“鲁泰培训”）、淄博般阳山庄酒店有限公司（下称“般阳山庄”）按照市场价格采购诚舜袜业有限公司毛巾、袜子、纸管、加工袜筒等，按实际采购数量进行结算。付款及结算方式：货到，验收合格开具合法发票，收到发票后 30 日内支付货款。

2、公司、全资子公司洲际纺织有限公司（下称“洲际纺织”）及控股子公司鲁丰织染、鲁联新材按照市场价格采购鲁瑞化工纺织化学助剂，价格包含包装费用、运输费用等全部费用。首次交易价格按照目前使用的同类助剂的加权平均价格确定，后续根据使用性能、大生产工艺用量、成本分析、原材料价格或其它方面的市场行情变化等情况双方再进行商定。付款及结算方式：验收合格后，双方核实纺织品化学助剂等相关原料的数量无异议后，于每月 20 日、次月 5 日前分两次结清货款。

3、利民净化水为公司、鲁丰织染、鑫胜热电、鲁联新材供应再生水，按照市场调研同期间同类规格产品再生水价格 5.3 元/吨计价。付款及结算方式：每月结束后，双方核实当月的再生水使用数量无异议后，应于次月的 5 日前，一次性支付前一个月的再生水费用。全资子公司山东鲁嘉进出口有限公司（下称“鲁嘉公司”）、控股子公司山东鲁联新材料有限公司（下称“鲁联新材”）按照市场价

格采购诚舜袜业有限公司毛巾、袜子、纸管、加工袜筒等，按实际采购数量进行结算。

（二）采购燃料、动力

1、诚舜石化为公司、鑫胜热电按市场价格供应油品。付款及结算方式：货到，验收合格开具合法发票，收到发票后 30 日内支付货款。诚舜石化为公司、鲁丰织染及鲁联新材按市场价格供应天然气。双方以每月 20 日作为结算日并按照当月的抄表计量凭证作为结算依据，每月结算一次。公司、鲁丰织染及鲁联新材应在结算日的次日向乙方结清当月气款，并预付下一月的气款，预付气款计算方法：公司、鲁丰织染及鲁联新材所报次月用气量*供气单价，预付金额按实际用气量多退少补。

2、鲁诚石化为般阳山庄、鲁联新材按市场价格供应油品，按实际采购数量进行结算。付款及结算方式：货到，验收合格开具合法发票，收到发票后 30 日内支付货款。

（三）采购产品、商品

1、公司按照市场价格采购诚舜经贸日用百货，按实际采购数量进行结算。付款及结算方式：货到，验收合格开具合法发票，收到发票后 30 日内支付货款。

2、公司按照市场价格采购希瑞新材口罩等产品，按实际采购数量进行结算。付款及结算方式：货到，验收合格开具合法发票，收到发票后 30 日内支付货款。

（四）销售产品、商品

1、希瑞新材按照市场价格向公司采购材料等，按实际采购数量进行结算。付款及结算方式：货到，验收合格开具合法发票，收到发票后 30 日内支付货款。

2、利民净化水向公司全资子公司鑫胜热电采购电，采购价格由双方参照物价局规定协商确定。付款及结算方式：以鑫胜热电厂内的计量表作为计量依据，每月结算一次。

3、鲁瑞化工按照市场价格向公司采购材料等，按实际采购数量进行结算。付款及结算方式：货到，验收合格开具合法发票，收到发票后 30 日内支付货款。

（五）接受服务

利民净化水为公司及鑫胜热电、鲁丰织染、鲁联新材提供污水处理服务：按照所在地污水处理费用标准为 2.08 元/吨收取污水处理费，如遇当地污水处理费用标准调整，由乙方通知甲方，并修改协议有关条款后，按照新的定价标准执行。付款及结算方式：每月结束后，双方核实当月的污水处理数量无异议后，于次月的 5 日前，一次性支付前一个月的污水处理费用。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司及子公司与关联方开展上述日常关联交易事项，有助于公司日常生产经营的开展。交易以市场价格为定价依据，遵循公平、公正、公开的原则，不会损害公司及股东利益，公司主要业务不会因上述关联交易对关联方形成依赖，不会影响公司独立性。

五、相关决策程序

（一）董事会决议

公司第九届董事会第二十九次会议审议通过了本次日常关联交易预计的议案，关联董事刘子斌、刘德铭、秦桂玲、张洪梅回避表决。本次关联交易事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。

（二）独立董事事前认可意见

在公司董事会审议该事项前，公司已将相关材料送独立董事审阅，独立董事对有关情况进行了认真的核查，认为上述关联交易为鲁泰纺织日常生产中发生的关联交易，定价及支付方式合理，表决程序符合有关规定，不会损害公司及股东的利益，不影响上市公司主要业务的独立性，同意将本次关联交易提交公司董事会审议。

（三）独立意见

独立董事认为，上述关联交易为鲁泰纺织日常生产中发生的关联交易，定价及支付方式合理，表决程序符合有关规定，不会损害公司及股东的利益，不影响上市公司主要业务的独立性。公司董事会审议该议案时，关联董事已按规定回避表决，审议程序合法合规，同意本次关联交易事项。

六、保荐机构意见

保荐机构核查了本次关联交易事项，发表如下核查意见：

1、上述 2022 年度日常关联交易预计事项已经公司董事会审议通过，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。公司决策程序符合相关法律法规的要求；

2、上述 2022 年度日常关联交易预计事项均为公司日常生产中发生的关联交易，定价方式合理，表决程序符合有关规定，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

基于以上核查情况，保荐机构对公司本次日常关联交易预计无异议。

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于鲁泰纺织股份有限公司日常关联交易预计的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签字）： 丁小文

丁小文

王文庭

王文庭



国泰君安证券股份有限公司

2022 年 1 月 25 日