

# 招商证券股份有限公司

## 关于安徽开润股份有限公司

### 增加 2022 年度日常关联交易预计额度的核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“保荐机构”）作为安徽开润股份有限公司（以下简称“开润股份”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规规定，对开润股份增加 2022 年度日常关联交易额度的事项进行审慎核查，具体情况如下：

#### 一、日常关联交易基本情况

##### （一）前次日常关联交易预计情况

2022 年 1 月 25 日，安徽开润股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）召开第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》，根据业务发展需要及实际情况，预计 2022 年度公司及子公司与关联方上海嘉乐股份有限公司（以下简称“上海嘉乐”）发生关联交易。预计 2022 年度向关联人采购商品总金额不超过人民币 4,500 万元，向关联人销售商品总金额不超过 2,000 万元，向关联人提供劳务总金额不超过 300 万元。具体内容详见巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)（2022-015）。

##### （二）本次增加日常关联交易额度预计情况

2022 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过《关于公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》，根据公司业务发展的需要，预计增加向关联方上海君冠制衣有限公司（以下简称“上海君冠”）采购商品的关联交易额度 1,000 万元，向关联方 PT JIALE INDONESIA TEXTILE（以下简称“印尼嘉乐”）采购商品的关联交易额度 5,000 万元；增加向关联方深圳市易乐康科技有限公司（以下简称“深圳易乐康”）销售商品的关联交易额度 50 万元；增加向关联方上海嘉乐提供劳务的关联交易额度 290 万元；增加向关联方上海嘉乐接受劳务的关联交易额度 100 万元。

公司董事范劲松先生、范风云女士为关联董事，对本议案回避了表决。本次

增加日常关联交易预计额度尚需提交公司股东大会审议，关联股东需回避表决。

### (三) 本次增加额度后公司 2022 年度日常关联交易预计情况

单位：人民币 万元

关联交易类别	关联人	关联交易	关联交易	原预计金额	本次增加	本次增加后的预计金额	截至披露日已发生金额(2022)	上年发生金额(含税)
向关联人采购商品	上海嘉乐股份有限公司	采购商品	市场公允定价	4,500	0	4,500	209.19	1,613.18
	上海君冠制衣有限公司	采购商品	市场公允定价	0	1,000	1,000	0	0
	PT JIALE INDONESIA TEXTILE	采购商品	市场公允定价	0	5,000	5,000	594.76	0
	小计	—	—	4,500	6,000	10,500	803.95	1,613.18
向关联人销售商品	上海嘉乐股份有限公司	销售商品	市场公允定价	2,000	0	2,000	0	941.24
	深圳市易乐康科技有限公司	销售商品	市场公允定价	0	50	50	0	0
	小计	—	—	2,000	50	2,050	0	941.24
向关联人提供劳务	上海嘉乐股份有限公司	提供劳务	市场公允定价	300	290	590	0	390.95
	小计	—	—	300	290	590	0	390.95
接受关联人提供的劳务	上海嘉乐股份有限公司	接受劳务	市场公允定价	0	100	100	0	0
	小计	—	—	0	100	100	0	0
合计				6,800	6,440	13,240	803.95	2,945.37

注：“上年发生金额”为经会计师事务所审计数据。PT JIALE INDONESIA TEXTILE、上海君冠制衣有限公司为上海嘉乐全资子公司。因上海嘉乐下属公司较多，难以披露全部关联人信息，因此对于预计发生交易金额未达到公司上一年度经审计净资产 0.5%的关联人，以同一实际控制人为口径进行合并列示。

## 二、本次增加日常关联交易预计涉及的关联方情况

(一) 关联方之一

1、名称：上海嘉乐股份有限公司

2、统一社会信用代码：91310000607235375K

3、类型：股份有限公司

4、法定代表人：王海岗

5、注册资本：人民币 9315 万元

6、成立日期：1993 年 02 月 18 日

7、住所：上海市金山区张堰镇金张公路 288 号

8、经营范围：许可项目:第二类医疗器械生产；货物进出口；技术进出口；道路货物运输(不含危险货物)。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:服饰制造；服饰研发；针织或钩针编织物及其制品制造；面料印染加工；服装辅料制造；服装辅料销售；针纺织品及原料销售；箱包制造；箱包销售；金属制品销售；仪器仪表销售；建筑材料销售；机械零件、零部件销售；专用化学产品销售(不含危险化学品)；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；装卸搬运；机械设备租赁；非居住房地产租赁；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；日用口罩(非医用)生产；日用口罩(非医用)销售；第二类医疗器械销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

9、主要财务数据和经营数据：截至 2021 年 12 月 31 日（经审计），上海嘉乐资产总额为 992,867,137.27 元，净资产为 610,042,864.93 元，2021 年 1-12 月，上海嘉乐营业收入为 976,479,503.74 元，净利润为-27,646,175.98 元。

10、与上市公司的关联关系及履约能力：公司董事长范劲松先生在上海嘉乐担任董事，因此上海嘉乐成为公司关联法人。前述情形符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 规定的情形，上海嘉乐为本公司的关联法人。上海嘉乐依法存续经营，日常交易中具备正常履约能力。

(二) 关联方之二

1、名称：上海君冠制衣有限公司

2、统一社会信用代码：91310000631466288W

3、类型：有限责任公司

4、法定代表人：王海岗

5、注册资本：人民币 720 万元

6、成立日期：1999 年 05 月 25 日

7、住所：上海市金山区廊下镇漕廊公路 7288 号

8、经营范围：许可项目：货物进出口；技术进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：生产各类中、高档服装和服饰品；箱包制造；箱包销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

9、主要财务数据和经营数据：截至 2021 年 12 月 31 日（未经审计），上海君冠资产总额为 20,495,494.68 元，净资产为-11,863,410.22 元，2021 年 1-12 月，上海君冠营业收入为 46,735,408.13 元，净利润为-25,654,627.62 元。

10、与上市公司的关联关系及履约能力：公司董事长范劲松先生在上海嘉乐担任董事，因此上海嘉乐成为公司关联法人。上海君冠为关联法人上海嘉乐全资子公司，前述情形符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 规定的情形，上海君冠为本公司的关联法人。上海君冠依法存续经营，日常交易中具备正常履约能力。

### （三）关联方之三

1、名称：PT JIALE INDONESIA TEXTILE

2、类型：有限责任公司

3、董事长：范劲松

4、注册资本：3,000 万美元

5、成立日期：2013 年 3 月 11 日

6、住所：印度尼西亚中爪哇自哲巴拉县北察安安镇巴特路 288 号

7、经营范围：医疗器械行业和牙科设备，生产各类针织面料、时装、染整织物，（拥有印尼当地纺织品进口权，涉及许可证的凭许可证经营），为个人目的而制造皮革和皮革制品的加工、及面料改良加工项目。

8、主要财务数据和经营数据：截至 2021 年 12 月 31 日（未经审计），印尼嘉乐资产总额为 588,212,452.04 元，净资产为 299,470,617.42 元，2021 年 1-12 月，印尼嘉乐营业收入为 409,750,377.32 元，净利润为 6,819,389.84 元。

9、与上市公司的关联关系及履约能力：印尼嘉乐为上海嘉乐全资子公司，公司董事长范劲松先生在印尼嘉乐担任董事长，因此印尼嘉乐成为公司关联法人。

前述情形符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 规定的情形，印尼嘉乐为本公司的关联法人。印尼嘉乐依法存续经营，日常交易中具备正常履约能力。

#### （四）关联方之四

1、名称：深圳市易乐康科技有限公司

2、统一社会信用代码：91440300MA5H7J8C0E

3、类型：有限责任公司

4、法定代表人：张建兴

5、注册资本：人民币 100 万元

6、成立日期：2022 年 02 月 21 日

7、住所：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

8、经营范围：一般经营项目是：户外用品销售；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发；体育赛事策划；体育竞赛组织；体育场地设施经营(不含高危险性体育运动)；体育健康服务；体育中介代理服务；组织体育表演活动；电子元器件零售；电工仪器仪表销售；互联网设备销售；互联网安全服务；工业互联网数据服务；物联网应用服务；软件开发；网络设备销售；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；图文设计制作；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机系统服务；软件销售；电子产品销售；信息安全设备销售；电子元器件批发；国内贸易代理；贸易代理；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；日用家电零售；日用百货销售；家用电器销售；家用电器零配件销售；电热食品加工设备销售；电器辅件销售；电子专用材料销售；家用电器研发；箱包销售；包装材料及制品销售；软件外包服务；包装服务。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动),许可经营项目是:互联网直播技术服务；互联网信息服务；进出口代理。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

9、深圳易乐康为新设立公司，暂未开展具体经营活动。

10、与上市公司的关联关系及履约能力：深圳易乐康为公司董事长范劲松先生控股的安徽之乐生活科技有限公司（以下简称“安徽之乐”）全资子公司，前

述情形符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 规定的情形，安徽之乐及其全资子公司深圳易乐康为本公司的关联法人。深圳易乐康依法存续经营，日常交易中具备正常履约能力。

### **三、关联交易主要内容**

本次增加预计额度涉及的日常关联交易类型主要包括公司向关联方采购商品、销售商品、提供劳务及接受劳务。公司与关联方之间发生的业务往来，属于正常经营业务往来，程序合法，与其他业务往来企业同等对待。按照客观、公平、公正的原则，交易价格系参考同类业务的市场价格并经双方平等协商确定，定价公允、合理，并根据实际发生的金额结算。公司将在获得董事会授权后与关联方签署具体的书面协议。

### **四、关联交易目的和对上市公司的影响**

与前述关联方的日常关联交易是为了满足公司业务发展及生产经营的正常需要而产生，并将遵循平等互利及等价有偿的市场原则，通过公允、合理协商的方式确定关联交易价格，属于正常的商业交易行为。

上海嘉乐作为公司重要的参股公司，在纺织服装生产加工及织物面料的开发制造等领域深耕多年，拥有丰富的行业经验和行业资源，产品开发及制造能力出色，工厂的制造工艺和技术水平在行业内居于领先地位，能为客户提供优质的产品质量和服务。通过与上海嘉乐的合作，有利于公司在市场空间更大的服装与面料制造领域进行拓展和布局。

公司目前代工制造业务的产能以箱包类产品为主，未来将协同现有箱包品牌客户及新客户开拓服装品类业务，依托上海嘉乐开展服装代工制造，充分利用关联方拥有的产能资源为本公司的生产经营服务，快速切入成衣及面料生产制造领域，优化产品品类，提高上市公司经济效益，为广大股东创造更大价值。

公司与前述关联方的日常关联交易没有构成对公司独立运行的影响，公司主要业务也不会因此类交易而对关联方形形成依赖，上述关联交易有助于公司的战略落地，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

### **五、监事会审核意见**

经审核，监事会认为：公司本次增加预计的与上述关联方的日常关联交易

符合公司正常生产经营需要，该等关联交易定价遵循市场公允原则，且关联交易事项的审议及决策程序符合有关法律、法规和规范性文件及公司章程的规定，不存在损害公司和股东利益的情况，同意本次增加预计日常关联交易额度事项。

## 六、独立董事及中介机构意见

### 1、独立董事的事前认可意见

我们在事前认真审议了《关于公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》，认为公司本次增加日常关联交易预计额度属于公司必要的日常经营活动，符合公司正常经营活动开展的需要。关联交易价格能够保证市场公允性，能够切实维护公司的根本利益，不存在利益输送和损害公司及股东利益的情形。日常关联交易不会对公司的独立性构成影响，亦不会对公司的经营产生不利影响。因此，我们同意将本议案提交公司董事会审议。

### 2、独立董事的独立意见

经审查，我们认为：公司本次增加日常关联交易预计额度，是根据公司业务发展的实际需求，交易定价合理、公允，严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，符合中国证监会、深圳证券交易所和公司关于关联交易管理的有关规定，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形，不会影响公司的独立性，也不会对公司持续经营能力产生影响；我们一致同意本次日常关联交易预计事项。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：（1）开润股份本次增加 2022 年度日常关联交易额度事项已经公司董事会、监事会审议批准、关联董事回避表决，独立董事对上述事项进行了事前认可，并发表了独立意见，履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的要求，也符合《公司章程》的规定；（2）公司本次增加 2022 年度日常关联交易额度事项基于公司正常开展业务实际需要，关联交易将按照公平、公允的原则，以市场价格为基础，预计不会损害公司及中小股东的利益。

综上，保荐机构对开润股份增加 2022 年度日常关联交易预计额度事项无异议。

