

华西证券股份有限公司

关于陕西黑猫焦化股份有限公司

2021 年度日常关联交易执行情况和 2022 年度日常关联交易预计的核查意见

华西证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“华西证券”）作为陕西黑猫焦化股份有限公司（以下简称“陕西黑猫”或“公司”）2021 年度配股的保荐机构和持续督导机构，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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关文件要求，对陕西黑猫 2021 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度预计日常关联交易进行了核查，具体情况如下：

一、2021 年度日常关联交易执行情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	交易内容	2021 年度预计金额	2021 年度实际金额	差异情况
向关联人购买原材料	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	中煤、煤泥	6,525.84	6,704.41	因价格上涨超过预期，超出预计，金额较小
		电力	2,610.00	2,688.56	超出预计，金额较小
向关联人购买服务	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	物业租赁	400.00	384.76	-
向关联人购买原材料	郑州金牛煤炭运销有限公司	精煤	0.00	8,214.96	未预计，已经董事会审议追加确认
	陕西龙门陕汽物流园有限公司	汽油、柴油	990.00	374.87	-
	陕西紫兆装备股份有限公司	设备、材料备品备件、工程服务等(日常)	12,400.00	4,074.27	-

接受关联人提供的劳务	韩城市伟山机械有限责任公司	设备维护维修等	440.00	264.14	
	韩城市西咎工业园区污水处理有限公司	污水处理	4,700.00	-	2021 年成为公司子公司，不计入关联交易
向关联人销售产品	陕西龙门陕汽物流园有限公司	LNG	41,284.40	20,366.42	-
向关联人销售材料	韩城市伟山机械有限责任公司	材料	0.00	3.69	超出预计，金额较小
	韩城市枣庄实业有限公司	材料	0.00	0.43	超出预计，金额较小
合 计			69,350.24	43,076.51	-

注：为进行同一口径比较，以上金额均为不含税金额。

1、关联方认定发生变化的情况

韩城市西咎工业园区污水处理有限公司（以下简称“污水处理厂”）原系公司控股股东陕西黄河矿业（集团）有限责任公司全资子公司，2021 年 4 月，公司收购控股股东黄河矿业所持污水处理厂 100%股权，污水处理厂成为公司全资子公司。因此，2021 年度，合并报表范围内，公司与韩城市西咎工业园区污水处理有限公司不构成关联交易。

2、日常关联交易追认情况

因公司日常生产实际需要，2021 年三季度，公司向关联方郑州金牛煤炭运销有限公司采购精煤，实际发生金额 8,214.96 万元（不含税）。上述交易未纳入 2021 年度日常关联交易预计范畴。公司于 2021 年 12 月 8 日召开第四届董事会第三十三次会议予以追认。公司独立董事已就上述关联交易事项发表了事前认可意见、保荐机构就上述关联交易事项发表了专项核查意见。

3、日常关联交易超出预计情况

2021 年度，公司向陕西黄河矿业（集团）有限责任公司采购的中煤、煤泥、电力超出关联交易预计金额分别为 178.57 万元、78.56 万元，向陕西黄河矿业（集团）有限责任公司全资子公司韩城市伟山机械有限责任公司、韩城市枣庄实业有限公司销售材料超出关联交易预计金额分别为 3.69 万元、0.43 万元。上述超出

预计关联交易总体金额较小，对公司影响不大。

根据公司《关联交易管理制度》的规定，公司与关联法人拟发生的交易金额（包括承担的债务和费用）在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易（公司提供担保除外），应当提交董事会审议并及时披露。上述超出预计日常关联交易金额总体较小，未超过上述比例，公司根据经营需求实际采购或者销售，符合上海证券交易所及公司关联交易管理的相关制度规定。

二、2022 年度日常关联交易预计金额和类别

单位：万元

关联交易类别	关联人	交易内容	2022 年度预计金额	2021 年度实际金额	预计金额与上年实际金额差异较大的原因
向关联人购买原材料	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	中煤、煤泥	23,472.21	6,704.41	预计 2022 原材料价格上涨，且公司需求增加
		电力	3,759.23	2,688.56	-
向关联人购买服务	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	物业租赁	1,101.90	384.76	公司职能部门租用办公楼增加
向关联人购买原材料	陕西龙门陕汽物流园有限公司	汽油、柴油	585.60	374.87	-
	陕西紫兆装备股份有限公司	设备、材料备品备件、工程服务等(日常)	11,839.82	4,074.27	2022 年相关业务量增大
接受关联人提供的劳务	韩城市伟山机械有限责任公司	设备维护维修等	2,581.49	264.14	2022 年相关业务增大
向关联人销售产品	陕西龙门陕汽物流园有限公司	LNG	20,637.17	20,366.42	-
	韩城市枣庄实业有限公司	LNG	895.58	0.00	-
向关联人提供服务	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	培训费	2.00	0.63	-
	韩城市伟山机械有限责任公司	培训费	1.00	0.19	-

关联交易类别	关联人	交易内容	2022 年度 预计金额	2021 年度实际 金额	预计金额与上年实际 金额差异较大的 原因
	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	物流服务	0.58	0.20	-
合 计		-	53,334.99	34,858.45	-

三、关联方介绍和关联关系

（一）陕西黄河矿业（集团）有限责任公司

陕西黄河矿业（集团）有限责任公司（简称“黄河矿业”），基本情况如下：

公司名称	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司
统一社会信用代码	916105817941425361
住所	陕西省韩城市新城金塔路与盘河路什字东南角
法定代表人	李保平
注册资本	拾捌亿元人民币
成立日期	1997 年 3 月 21 日
营业期限	长期
经营范围	一般项目：煤炭洗选；煤炭及制品销售；煤制品制造；煤制活性炭及其他煤炭加工；矿山机械销售；固体废物治理；矿山机械制造，砖瓦制造；砖瓦销售；初级农产品收购；贸易经纪；非居住房地产租赁；矿物洗选加工，企业总部管理；企业管理；股权投资；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。许可项目：供电业务，货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。

关联关系说明：黄河矿业系公司控股股东，持有公司股份 922,028,420 股，占公司总股本 2,042,497,639 股的比例为 45.14%。

履约能力分析：

截至 2021 年 12 月 31 日黄河矿业主要财务数据（未审计）：

单位：万元

主要财务指标（母公司）	2021.12.31/2021 年度
资产总额	1,063,256.34
负债总额	614,007.11
净资产	449,249.24

营业收入	363,906.92
净利润	4,780.29

截至目前黄河矿业经营正常，以前年度与公司发生日常交易履约情况一直良好，未发生违约等异常现象，黄河矿业与公司 2022 年度日常关联交易的履约能力预计不会受到重大影响。

（二）韩城市伟山机械有限责任公司

韩城市伟山机械有限责任公司（简称“伟山机械”），基本情况如下：

公司名称	韩城市伟山机械有限责任公司
统一社会信用代码	91610581766337483Y
住所	陕西省韩城市新城区巍山路北端
法定代表人	李保平
注册资本	壹佰万元人民币
成立日期	2004 年 11 月 19 日
营业期限	长期
经营范围	矿山、洗煤设备配件制造、修理、机械、结构件加工、机械设备安装、厂矿物资组装、配置、销售。（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）

关联关系说明：伟山机械系公司控股股东黄河矿业的全资子公司，公司与伟山机械受黄河矿业的同一控制。

履约能力分析：

截至 2021 年 12 月 31 日伟山机械主要财务数据（未审计）：

单位：万元

主要财务指标	2021.12.31/2021 年度
资产总额	3,107.83
负债总额	508.07
净资产	2,599.75
营业收入	2,734.35
净利润	228.76

截至目前伟山机械经营正常，以前年度与公司发生日常交易履约情况一直良好，未发生违约等异常现象，伟山机械与公司 2022 年度日常关联交易的履约能

力预计不会受到重大影响。

（三）陕西紫兆装备股份有限公司

陕西紫兆装备股份有限公司（简称“紫兆装备”），基本情况如下：

公司名称	陕西紫兆装备股份有限公司
统一社会信用代码	916105946984351368
住所	陕西省渭南市经济技术开发区侯槐路中段紫兆环保园区
法定代表人	黄俊梅
注册资本	贰亿叁仟万元人民币
成立日期	2010 年 1 月 28 日
营业期限	长期
经营范围	一般项目：金属结构制造；炼油、化工生产专用设备制造；矿山机械制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；金属表面处理及热处理加工；对外承包工程；专用设备修理；通用设备修理；余热余压余气利用技术研发；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；机械设备租赁；压力容器、风电塔筒、锅炉、装配式建筑、钢结构、网架、带式输送机、矿用支护产品、矿车、天然气储运装备、环保装备、及非标设备的设计、制造、销售、安装；机电安装；租赁服务；钢结构工程专业承包；防水防腐保温工程专业承包；从事货物及技术的进出口业务；环保、节能技术的研发与应用。（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）（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）。许可项目：特种设备设计；特种设备制造；特种设备安装改造修理；技术进出口；货物进出口；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动（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，具体经营项目以审批结果为准）。

关联关系说明：黄河矿业持有紫兆装备 86.96%股权，公司与紫兆装备受黄河矿业的同一控制。

履约能力分析：

截至 2021 年 12 月 31 日紫兆装备主要财务数据（未审计）：

单位：万元

主要财务指标	2021.12.31/2021 年度
资产总额	83,912.55
负债总额	56,374.11

净资产	27,538.44
营业收入	56,260.01
净利润	5,037.79

截至目前紫兆装备经营正常，以前年度与公司发生日常交易履约情况一直良好，未发生违约等异常现象，紫兆装备与公司 2022 度日常关联交易的履约能力预计不会受到重大影响。

（四）陕西龙门陕汽物流园有限公司

陕西龙门陕汽物流园有限公司（简称“龙门物流园”），基本情况如下：

公司名称	陕西龙门陕汽物流园有限公司
统一社会信用代码	91610581552181858N
住所	陕西省韩城市龙门高速出口
法定代表人	潘飞
注册资本	叁仟万元人民币
成立日期	2010 年 3 月 31 日
营业期限	长期
经营范围	一般项目：成品油批发（不含危险化学品）；润滑油销售；停车场服务；电子过磅服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；成品油仓储（不含危险化学品）；在保险公司授权范围内开展专属保险代理业务（凭授权经营）；土地使用权租赁；住房租赁；仓储设备租赁服务；二手车交易市场经营；电动汽车充电基础设施运营；汽车拖车、求援、清障服务；机动车修理和维护；日用产品修理；洗车服务（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）。许可项目：燃气汽车加气经营；成品油零售（限危险化学品）；道路货物运输（不含危险货物）；道路危险货物运输（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，具体经营项目以审批结果为准）。

关联关系说明：控股股东黄河矿业持有龙门物流园 60%股权，公司与龙门物流园受黄河矿业的同一控制。

履约能力分析：

截至 2021 年 12 月 31 日龙门物流园主要财务数据（未审计）：

单位：万元

主要财务指标	2021.12.31/2021 年度
--------	--------------------

资产总额	7,519.91
负债总额	3,194.89
净资产	4,325.02
营业收入	25,720.68
净利润	440.94

截至目前龙门物流园经营正常，龙门物流园与公司 2022 年度日常关联交易的履约能力预计不会受到重大影响。

5.韩城市枣庄实业有限公司

韩城市枣庄实业有限公司（简称“枣庄实业”），基本情况如下：

公司名称	韩城市枣庄实业有限公司
统一社会信用代码	9161058106482931XA
住所	陕西省韩城市桑树坪镇杨岭村
法定代表人	孙小岩
注册资本	捌仟万元人民币
成立日期	2013 年 4 月 11 日
营业期限	2013 年 4 月 11 日至 2063 年 4 月 10 日
经营范围	一般项目：煤炭开采（仅供筹建）、精煤、五金、矿业物资、设备的经销、工程机械租赁、园林绿化、货运信息服务（以上范围国家有专项专营规定的从其规定）（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）（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）。

关联关系说明：枣庄实业系公司控股股东黄河矿业的全资子公司，公司与枣庄实业受黄河矿业的同一控制。

履约能力分析：

截至 2021 年 12 月 31 日枣庄实业主要财务数据（未审计）：

单位：万元

主要财务指标	2021.12.31/2021 年度
资产总额	265,548.11
负债总额	188,753.82
净资产	76,794.29
营业收入	23.96

净利润	-1,404.65
-----	-----------

截至目前枣庄实业经营正常，枣庄实业与公司 2022 年度日常关联交易的履约能力预计不会受到重大影响。

四、定价政策和定价依据

根据公司《关联交易管理制度》有关规定，公司在确认和处理关联关系与关联交易时遵循并贯彻以下基本原则：

- （一）尽量避免或减少与关联人之间的关联交易；
- （二）确定关联交易价格时，应遵循公平、公正、公开以及等价有偿的基本商业原则；
- （三）对于发生的关联交易，应切实履行信息披露的有关规定；
- （四）公司在进行关联交易时，应当遵循诚实信用原则，不得损害全体股东特别是中小股东的合法权益。

公司（含全资、控股子公司）与各关联人之间发生的各项关联交易，均在自愿平等、公平公允的原则下进行，关联交易的定价遵循市场公平、公正、公开的原则，不损害公司及其他股东的利益。公司对关联交易的定价方式：以市场价格为准，确定资产、商品或劳务的价格及费率。

五、交易目的和交易对公司的影响

公司及子公司与关联人之间的关联交易确保了公司正常的生产经营需要，遵循了公开、公平、公正的原则，双方交易价格按照市场价格结算，不会对公司及子公司财务状况、经营成果产生不利影响，不存在损害公司及中小股东利益的行为，公司及子公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖，没有影响公司的独立性。

六、关联交易履行的决议程序

公司于 2022 年 3 月 30 日召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易执行情况和 2022 年度预计日常关联交易报告的议案》。关联董事已对此议案回避表决。公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见以及独立意见。本事项尚需提交公司股东大会审议，关联股东需回避表决。

七、保荐机构的核查意见

经核查，本保荐机构认为：陕西黑猫与关联方发生的关联交易事项系基于公司日常经营发生，决策程序合法有效，并遵循市场化定价原则，未损害其他股东的利益，符合上海证券交易所相关规定的要求。华西证券对公司本次审议的 2021 年度关联交易执行情况及 2022 年预计关联交易情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华西证券股份有限公司关于陕西黑猫焦化股份有限公司2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易预计的核查意见》的签字盖章页）

保荐代表人：



袁 宗



方 维



2022年3月31日