

# 中德证券有限责任公司

## 关于青岛惠城环保科技集团股份有限公司全资子公司增资 及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易的核查意见

中德证券有限责任公司（以下简称“保荐机构”）作为青岛惠城环保科技集团股份有限公司（以下简称“惠城环保”或“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券、向特定对象发行 A 股股票的保荐机构，根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 15 号——可转换公司债券》等法律、法规和规范性文件的要求，对惠城环保全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易的事项进行了核查，具体情况及核查意见如下：

### 一、关联交易概述

1、为优化资产负债结构，满足日常资金需求情况，青岛惠城环保科技集团股份有限公司（以下简称“公司”、“惠城环保”）全资子公司广东东粤化学科技有限公司（以下简称“东粤化学”）拟将注册资本由 40,000 万元增加至 58,000 万元，增资价格为每股人民币 1 元（以下简称“本次增资”）。揭阳大南海石化工业区国业实业投资发展有限公司（以下简称“揭阳国业”）、岳阳兴长石化股份有限公司（以下简称“岳阳兴长”）及青岛惠城化学有限公司（以下简称“惠城化学”）以现金方式共同认购东粤化学新增注册资本合计 18,000 万元，公司放弃本次增资的优先认缴出资权。本次增资完成后，公司对东粤化学的出资额不变，持股比例下降至 68.97%，仍为东粤化学的控股股东。

本次增资完成前后东粤化学的股东情况具体如下：

单元：万元

股东名称	本次增资前		本次增资取得注册资本	本次增资后	
	持有注册资本	占比		持有注册资本	占比
惠城环保	40,000	100.00%	0	40,000	68.97%
揭阳国业	-	-	6,000	6,000	10.34%
岳阳兴长	-	-	6,000	6,000	10.34%
惠城化学	-	-	6,000	6,000	10.34%

合 计	40,000	100.00%	18,000	58,000	100.00%
-----	--------	---------	--------	--------	---------

注：因四舍五入，尾数可能存在差异。

2、因本次增资认购方之一惠城化学为公司控股股东、实际控制人、董事张新功控制的公司，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，本次增资构成关联交易。

3、公司于 2023 年 8 月 30 日召开的第三届董事会第二十三次会议以同意 6 票、反对 0 票、弃权 0 票，第三届监事会第二十次会议以同意 3 票、反对 0 票、弃权 0 票的结果审议通过《关于全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易的议案》。关联董事张新功对本议案回避表决，公司独立董事对本议案发表了同意的事前认可意见和独立意见。本次关联交易事项尚需提交股东大会审议。

4、本次关联交易未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，亦不需要经过有关部门批准。

## 二、交易对手方的基本情况

### （一）关联方惠城化学基本情况

- 1、名称：青岛惠城化学有限公司
- 2、成立日期：2022 年 11 月 10 日
- 3、注册地址：山东省青岛市黄岛区（原开发区井岗山路 338 栋 18 楼 1810 号）
- 4、法定代表人：张金庆
- 5、统一社会信用代码：91370211MAC2RU5F4C
- 6、注册资本：1,000 万元
- 7、经营范围：一般项目：石灰和石膏制造；化工产品销售（不含许可类化工产品）；环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动。（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）
- 8、股东和实际控制人情况：股东为青岛惠城信德投资有限公司，实际控制人为张新功。
- 9、惠城化学最近一年及一期的主要财务数据

单位：元

主要财务指标	2023年6月30日	2022年12月31日
资产合计	0	0
负债合计	0	0
所有者权益合计	0	0
主要财务指标	2023年1-6月	2022年度
营业收入	0	0
净利润	0	0

注：以上数据未经审计。

10、关联关系说明：惠城化学为公司控股股东、实际控制人、董事张新功控制的公司，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 条相关规定，惠城化学为公司关联法人。

11、经查询，惠城化学不是失信被执行人。

## （二）其他增资方基本情况

### 1、揭阳国业

名称：揭阳大南海石化工业区国业实业投资发展有限公司

成立日期：2023年6月26日

注册地址：揭阳大南海石化工业区管理委员会7号楼205房

法定代表人：吴宇端

统一社会信用代码：91445200MACMLH6B8N

注册资本：1,000万元

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；园区管理服务；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市政设施管理；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；自有资金投资的资产管理服务；物业管理；成品油仓储（不含危险化学品）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（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）

股东情况：揭阳大南海石化工业区国业投资开发有限公司持有揭阳国业 100% 股权，为控股股东

实际控制人：揭阳（惠来）大南海国际石化综合工业园管理委员会

关联关系说明：揭阳国业与公司及公司前十名股东、董监高在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系。

经查询，揭阳国业不是失信被执行人。

## 2、岳阳兴长

名称：岳阳兴长石化股份有限公司

成立日期：1990年2月14日

注册地址：岳阳市云溪区路口镇

法定代表人：王妙云

统一社会信用代码：91430600186201870U

注册资本：30,808.1255 万元人民币

经营范围：一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；石油制品制造（不含危险化学品）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；塑料制品制造；塑料制品销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；食品销售（仅销售预包装食品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。（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：危险化学品生产；危险化学品经营；危险废物经营；成品油零售【分支机构经营】；检验检测服务。（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）

股东情况：中国石化集团资产经营管理有限公司持股 22.91%，为控股股东

实际控制人：中国石油化工集团有限公司

关联关系说明：岳阳兴长与公司前十名股东、董监高在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系。

经查询，岳阳兴长不是失信被执行人。

## 三、交易标的基本情况

### （一）基本信息

名称：广东东粤化学科技有限公司

成立日期：2023年5月25日

注册地址：揭阳大南海石化工业区管理委员会办公楼7号楼206房

法定代表人：李恩泉

统一社会信用代码：91445200MACK97TH9Y

注册资本：40,000 万元

经营范围：一般项目：再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；再生资源销售；非金属废料和碎屑加工处理；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；环境卫生管理（不含环境质量监测，污染源检查，城市生活垃圾、建筑垃圾、餐厨垃圾的处置服务）；合成材料制造（不含危险化学品）；资源循环利用服务技术咨询；资源再生利用技术研发；余热余压余气利用技术研发；新材料技术研发；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（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：危险废物经营；城市生活垃圾经营性服务。（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）。

业务介绍：东粤化学以废塑料为原料，生产富气、凝缩油等高附加值的化工产品。

股权控制情况：公司目前持有东粤化学 100% 股权。

（二）东粤化学最近一期的主要财务数据

单位：元

主要财务指标	2023 年 6 月 30 日
资产合计	499,321.88
负债合计	-
所有者权益合计	499,321.88
主要财务指标	2023 年 1-6 月
营业收入	-
净利润	-678.12

注：以上数据未经审计。

（三）东粤化学本次增资前后股权结构变化情况

单位：万元

股东名称	本次增资前		本次增资取得注册资本	本次增资后	
	持有注册资本	占比		持有注册资本	占比
惠城环保	40,000	100.00%	0	40,000	68.97%
揭阳国业	-	-	6,000	6,000	10.34%
岳阳兴长	-	-	6,000	6,000	10.34%
惠城化学	-	-	6,000	6,000	10.34%

合 计	40,000	100.00%	18,000	58,000	100.00%
-----	--------	---------	--------	--------	---------

注：因四舍五入，尾数可能存在差异。

#### 四、交易及关联交易的定价政策及定价依据

因东粤化学设立时间较短，尚未实际开展业务，经交易各方友好协商，本次增资遵循公允、合理、互利的市场化原则，东粤化学每 1 元注册资本对应作价为 1 元人民币，交易定价公允合理。

#### 五、交易和关联交易协议的主要内容

##### （一）协议主体

甲方：青岛惠城环保科技集团股份有限公司

乙方：揭阳大南海石化工业区国业实业投资发展有限公司

丙方：岳阳兴长石化股份有限公司

丁方：青岛惠城化学有限公司

目标公司：广东东粤化学科技有限公司

##### （二）主要内容

##### 1、投资方案

本协议各方经协商一致同意，按照本协议约定的条款和条件，目标公司本次投资后的注册资本为 58,000 万元。甲方出资人民币 40,000 万元认购目标公司 40,000 万股；乙方出资人民币 6,000 万元认购目标公司 6,000 万股；丙方出资人民币 6,000 万元认购目标公司 6,000 万股；丁方出资人民币 6,000 万元认购目标公司 6,000 万股。

##### 2、投资款支付时间

（1）首期投资款：甲方、丙方于 2024 年 1 月 1 日前各自缴足 50% 的出资额；乙方、丁方于 2024 年 1 月 1 日前缴足不少于 50% 的出资额。

（2）投资款尾款支付：各方依据项目进度确定按出资比例完成剩余出资的实缴。

##### 3、投资款的用途：

各方同意首期投资款用于包括但不限于技术使用费、项目建设、设备采购等用途。

#### 4、特殊合作条款

各方同意目标公司使用甲方及其控制公司所持有的专有技术应签署技术授权使用合同，技术使用费及相关约定以届时签订的技术授权使用合同的约定为准；如目标公司未来增加产能，不再追加收取技术使用费。

目标公司承建的混合废塑料资源化综合利用项目（包括目标公司后期新建项目）产出的产品（以低碳烯烃为主，以下简称“目标产品”）可作为丙方及其子公司的原材料，各方同意将目标产品优先供应丙方及其子公司使用，目标产品价格在项目所在区域市场价基础上适当优惠。

5、各方承诺，在目标公司合法有效存续期间：目标公司设董事会，董事会成员5名。其中，甲方委派2名董事，乙方委派1名董事，丙方委派1名董事，丁方委派1名董事。董事长由甲方委派的董事并经全体董事过半数选举产生。公司设监事会，监事会成员3名。其中，乙方委派1名监事，丙方委派1名监事，1名职工监事。监事会主席由乙方委派的监事担任。

#### 6、违约责任

本协议签署后，各方应全面履行本协议。任何一方违反其在本协议中的声明、保证和承诺或本协议的其它条款，即构成违约。

#### 7、争议的解决

因本协议的签署和履行产生的一切争议，本协议各方应首先通过友好协商方式解决，若各方不能通过友好协商解决争议，由目标公司所在地法院管辖。

#### 8、协议生效

各方同意，本协议经各方正式签署后，且经各方内部审议程序通过后生效。

### 六、涉及交易和关联交易的其他安排

本次交易和关联交易事宜不涉及债权债务转移、人员安置、土地租赁等情况。

### 七、本次交易的目的及对公司的影响

本次东粤化学增资是为增强资本实力，满足东粤化学的项目资金需求，提高市场竞争力，支持东粤化学的发展。

本次交易完成后，东粤化学仍为纳入公司合并报表范围内的控股子公司，不会对公司现有资产及持续经营能力产生不利影响，对公司本期及未来财务状况和

经营成果亦不构成重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## 八、年初至披露日与关联人累计已发生的各类关联交易情况

自 2023 年年初至本公告日，公司向张新功控制的青岛惠城信德新材料研究院有限公司（以下简称“信德新材料”）采购原材料累计发生 71.50 万元。

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议及 2023 年 5 月 23 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司及子公司 2023 年度与关联方信德新材料发生的日常关联交易的金额不超过 1,500 万元。

公司于 2023 年 7 月 6 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议及 2023 年 7 月 28 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司向九江惠城新材料有限公司增资暨关联交易的议案》，公司控股子公司九江惠城环保科技有限公司以非货币资产（评估价值为 4,957.42 万元）投资入股张新功控制的九江惠城新材料有限公司。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于控股子公司向九江惠城新材料有限公司增资暨关联交易的公告》。

除此之外，自 2023 年年初至本公告日，公司与张新功及其控制的企业不存在其他关联交易。

## 九、履行的审批程序和相关意见

### （一）履行的审批程序

2023 年 8 月 30 日，公司第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十次会议分别审议通过了《关于全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易的议案》。

### （二）监事会意见

公司监事会认为，本次全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易事项有利于促进公司业务发展，符合公司及全体股东的利益；本次交易不会改变公司合并报表范围，不会对公司财务及经营情况产生不利影响；本次交易符合有关法律、法规的规定，交易价格公允，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

### （三）独立董事意见



公司独立董事对上述全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易事项进行了审查及事前认可：

本次全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易事项有利于促进公司业务发展，符合公司及全体股东的利益。本次关联交易事项符合有关法律、法规的规定，遵循公平、公正的原则，交易价格公允、合理，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

综上，独立董事同意将《关于全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易的议案》提交公司第三届董事会第二十三次会议审议。

并发表了如下独立意见：

本次全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易事项有利于促进公司业务发展，符合公司及全体股东的利益；本次关联交易事项符合有关法律、法规的规定，遵循公平、公正的原则，交易价格公允、合理，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形；本次交易审议和决策程序符合《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》等有关法律法规及《公司章程》的规定。我们一致同意上述全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易事项。

#### （四）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

上市公司本次全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易事项已经公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过，独立董事已对上述事项发表了明确同意的独立意见及事前认可意见，履行了必要的审批程序，本次交易审议程序符合《公司法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第15号——可转换公司债券》等相关法规和规范性文件规定以及《公司章程》的规定。本保荐机构对本次全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于青岛惠城环保科技集团股份有限公司全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资权暨关联交易的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签字）：

\_\_\_\_\_  
陈超

\_\_\_\_\_  
毛传武

中德证券有限责任公司

2023年8月30日