

鲁西化工集团股份有限公司董事会
关于本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》
第十三条规定的重组上市的说明

鲁西化工集团股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟通过向鲁西集团有限公司（以下简称“鲁西集团”）的全体股东发行股份的方式对鲁西集团实施吸收合并（以下简称“本次交易”），根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，上市公司董事会认为，本次交易不构成重组上市，具体如下：

一、关于重组上市的规定

《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定：“上市公司自控制权发生变更之日起 36 个月内，向收购人及其关联人购买资产，导致上市公司发生以下根本变化情形之一的，构成重大资产重组，应当按照本办法的规定报经中国证监会核准：

（一）购买的资产总额占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例达到 100%以上；

（二）购买的资产在最近一个会计年度所产生的营业收入占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到 100%以上；

（三）购买的资产净额占上市公司控制权发生变更的前一个

会计年度经审计的合并财务会计报告期末净资产额的比例达到100%以上；

（四）为购买资产发行的股份占上市公司首次向收购人及其关联人购买资产的董事会决议前一个交易日的股份的比例达到100%以上；

（五）上市公司向收购人及其关联人购买资产虽未达到本款第（一）至第（四）项标准，但可能导致上市公司主营业务发生根本变化；

（六）中国证监会认定的可能导致上市公司发生根本变化的其他情形。”

二、本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市

（一）最近三十六个月内实际控制人变更情况

2020年6月15日，中国中化集团有限公司（以下简称“中化集团”）通过无偿划转方式受让取得上市公司的控制权，上市公司的实际控制人由聊城市人民政府国有资产监督管理委员会变更为中化集团。

经中华人民共和国国务院批准，中化集团与中国化工集团有限公司（以下简称“中国化工”）实施联合重组，2021年5月6日，国务院国有资产监督管理委员会代表国务院履行出资人职责

的新公司中国中化控股有限责任公司（以下简称“中国中化”）成立，中化集团和中国化工整体划入中国中化，2021年9月10日，中化集团股权划入中国中化的工商变更登记完成办理。

本次交易系在上市公司自控制权发生变更之日起三十六个月内向收购人及其关联人购买资产，购买资产的相关指标或上市公司发行的股份占比情况如下：

单位：亿元

项目	资产总额(交易对价孰高)	资产净额(交易对价孰高)	营业收入	发行股份(亿股)
鲁西集团 100% 股权 ①	63.95	63.95	0.00	5.01
连续 12 个月购买②	1.03	1.03	-	-
计算标准③=①+②	64.98	64.98	0.00	5.01
上市公司控制权发生变更的前一个会计年度(2019年)末/度、董事会决议前一个交易日(2022年4月15日)④	302.10	111.92	180.82	19.04
占比(%)⑤=③/④	21.51	58.06	-	26.31
是否构成重组上市	否	否	否	否

综上，本次交易购买资产的相关指标或上市公司发行的股份占上市公司相应的比例均未达到 100% 以上，达不到《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条所规定计算的相关标准或者导致上市公司主营业务发生根本变化的情形。

（二）公司控股股东、实际控制人不会因本次交易而发生变化

本次交易前，中化投资发展有限公司为上市公司控股股东，

中国中化为上市公司实际控制人，根据本次交易方案，上市公司控股股东、实际控制人不会因本次交易而发生变化。

因此，本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条所规定的重组上市。

特此说明。

（以下无正文）

（本页无正文，为《鲁西化工集团股份有限公司董事会关于本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的说明》之签章页）

鲁西化工集团股份有限公司

董事会

二〇二二年十一月二十三日