

中国国际金融股份有限公司
关于厦门港务发展股份有限公司
增加 2022 年度日常关联交易预计额度的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为厦门港务发展股份有限公司（以下简称“公司”或“厦门港务”）非公开发行 A 股股票的保荐机构，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自律监管指引第 13 号——保荐业务》等相关规定，对公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度进行了审慎核查，具体情况如下：

一、增加预计日常关联交易额度事项概述

厦门港务发展股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 3 月 17 日召开的第七届董事会第十三次会议及 2022 年 4 月 7 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》，预计公司 2022 年度日常关联交易金额不超过 49,291.57 万元，其中日常关联交易采购商品、接受劳务金额不超过 29,977.17 万元，销售商品、提供劳务金额不超过 19,314.40 万元。截至 10 月 31 日，该项日常关联交易已发生金额为 40,936.28 万元，未超过年初预计金额。

（一）本次日常关联交易预计金额和类别

因公司经营发展和业务运行需求，公司拟对 2022 年度日常关联交易补充增加额度 4,700.00 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

关联交易类别	关联方	关联交易内容	原预计 2022 年交易额	本次增加预计交易额度	截至 10 月 31 日已发生金额	上年发生额	增加原因
向关联人采购燃料、动力和商品	厦门中油港务仓储有限公司	公司下属企业向关联人采购燃料	6,508.71	1,700.00	6,508.19	6,243.10	公司业务量增加，且油价较预期上涨
接受关联人提供的劳务	厦门自贸片区港务电力	公司及下属企业接受关	113.38	1,200.00	207.94	239.07	公司 22 年新增船

	有限公司	联人下属企业提供的工程劳务					泊岸电建设项目
接受关联人提供的劳务	厦门港务服务有限公司	公司及下属企业接受关联人及其下属企业提供的劳务	718.61	1,800.00	1,778.73	201.75	公司保安、保洁等服务 22年转至港务服务

(二) 是否构成重大资产重组以及需经有关部门审批的说明

上述调增关联交易额度事项不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不需经过有关部门的批准。

二、关联人介绍和关联关系

(一) 基本情况

1、厦门中油港务仓储有限公司

法定代表人：徐庆洪

注册资本：人民币 18,000 万元

注册地址：厦门市海沧区港南路 398 号

主营业务：港口货物装卸、仓储服务、成品油零售等。

最近一年又一期主要财务数据：截至 2021 年 12 月 31 日，厦门中油港务仓储有限公司（以下简称“中油仓储”）经审计的总资产为 17,295.64 万元，净资产为 17,086.22 万元，完成营业收入 14,698.54 万元，净利润 538.17 万元；截至 2022 年 10 月 31 日，中油仓储未经审计的总资产为 10,870.27 万元，净资产为 17,619.87 万元，2022 年 1-10 月主营业务收入为 15,607.14 万元，净利润为 537.99 万元。

2、厦门港务服务有限公司

法定代表人：林毓群

注册资本：人民币 375 万元

注册地址：厦门市湖里区东渡路 123 号

主营业务：码头、仓储企业提供装卸辅助劳务服务、物业管理。

最近一年又一期主要财务数据：截至 2021 年 12 月 31 日，厦门港务服务有限公司（以下简称“港务服务”）经审计的总资产为 5,027.14 万元，净资产为 1,613.21 万元，完成营业收入 16,616.58 万元，净利润 101.35 万元；截至 2022 年 10 月 31 日，港务服务未经审计的总资产为 4,533.81 万元，净资产为 1,681.18 万元，2022 年 1-10 月主营业务收入为 14,318.57 万元，净利润为 72.88 万元。

3、厦门自贸片区港务电力有限公司

法定代表人：郭宇平

注册资本：人民币 8,000 万元

注册地址：厦门自贸片区港中路 80 号

主营业务：电力供应、电气安装、工程管理服务。

最近一年又一期主要财务数据：截至 2021 年 12 月 31 日，厦门自贸片区港务电力有限公司（以下简称“港务电力”）经审计的总资产为 14,977.13 万元，净资产 11,733.11 万元，完成营业收入 13,172.65 万元，净利润 721.54 万元；截至 2022 年 10 月 31 日，港务电力未经审计的总资产为 20,107.61 万元，净资产 11,079.94 万元，2022 年 1-10 月主营业务收入 13,937.32 万元，净利润 780.11 万元。

（二）与公司的关联关系

- 1、中油港务系公司控股企业厦门海鸿石化码头有限公司之联营企业；
- 2、港务服务系公司间接控股股东厦门港务控股集团有限公司之控股子公司；
- 3、港务电力系公司控股股东厦门国际港务有限公司之控股子公司。

（三）关联方履约能力

上述关联方资产情况较好、经营情况正常，公司与其交易后形成坏账的可能性较小。

三、关联交易主要内容

（一）关联交易的主要内容及定价依据

公司与上述关联方之间新增的日常关联交易,属于正常的日常经营业务往来,交易行为遵照自愿平等、公平公允的原则,与其他业务往来企业同等对待。

上述关联交易的定价原则公允。有国家定价的,适用国家定价;没有国家定价的,按市场价格确定;没有市场价的,参照实际成本加合理利润原则由双方协商定价。

(二) 关联交易协议签署情况

公司将与各关联方依据相关法律、法规,结合具体业务开展情况及时签署协议。

四、关联交易目的及对上市公司的影响

公司本次增加 2022 年度日常关联交易预计额度事项,是为了满足公司正常经营的实际需要;公司与上述关联方之间发生的交易,是在遵循市场经济的原则下公平、合理进行的,交易价格公允合理,有利于公司的正常生产经营,亦没有损害中小股东的利益的利益的情形;公司主要业务不会因上述日常关联交易而对关联人形成依赖,上述日常关联交易对公司独立性不构成影响。

五、相关审批程序及意见

(一) 董事会审议情况

2022 年 12 月 6 日,公司第七届第二十次董事会审议通过了《厦门港务发展股份有限公司关于增加 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》,关联董事予以了回避表决。

(二) 独立董事事前认可意见及发表的独立意见

公司独立董事已事前认可本次关联交易,并就本次关联交易事项发表了同意的独立意见,独立意见参见 2022 年 12 月 7 日公司于巨潮资讯网发布的《厦门港务发展股份有限公司独立董事相关事项独立意见》。

六、保荐机构核查意见

经核查,保荐机构认为:公司本次增加 2022 年度日常关联交易预计额度事项已经公司第七届董事会第二十次会议审议通过,关联董事予以回避表决,董事会在召集、召开及决议的程序上符合《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自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关法律、法规及《厦门港务发展股份有限公司章程》、《厦门港务发展股份有限公司关联交易制度》的规定，公司独立董事已对上述关联交易发表了同意的独立意见。本次增加 2022 年度日常关联交易预计额度事项符合公司发展正常经营活动需要，未导致公司对关联方形成依赖，且本次关联交易定价遵循市场化原则，未对公司本期及未来财务状况和经营成果产生不利影响，对上市公司独立性无不利影响，也不存在损害中小股东利益的情形。因此，保荐机构对公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于厦门港务发展股份有限公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

米 凯

龙 海

中国国际金融股份有限公司

2022 年 12 月 6 日