

华泰联合证券有限责任公司
关于新余钢铁股份有限公司 2018 年度日常性关联交易
执行情况及 2019 年度日常性关联交易的核查意见

作为新余钢铁股份有限公司（以下简称“新钢股份”、“公司”或“发行人”）2016 年非公开发行股票保荐机构的保荐机构，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》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关规定，华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”）对新余钢铁股份有限公司 2018 年度日常性关联交易执行情况及 2019 年度日常性关联交易进行了核查，核查情况如下：

一、2018 年度关联交易预计与执行情况

（一）2018 年度日常关联交易履行的审议程序

2018 年 4 月 2 日，公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《新钢股份关于 2017 年度日常性关联交易执行情况暨 2018 年度日常性关联交易的议案》，该议案未通过公司 2017 年度股东大会的批准。

2018 年 6 月 11 日，公司召开第八届董事会第二次会议重新审议通过了《关于 2017 年度日常性关联交易执行情况暨 2018 年度日常性关联交易的议案》，关联董事均回避了表决，其余非关联董事一致审议通过该议案。

2018 年 7 月 5 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2017 年度日常性关联交易执行情况暨 2018 年度日常性关联交易的议案》，公司控股股东回避表决该议案，其他非关联股东审议通过该议案。

独立董事发表了同意该议案的独立意见，认为：日常关联交易审议和表决程序符合《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关联交易实施指引》以及《公司章程》的有关规定，该日常关联交易事项为公司正常生产经营所必须发生的，是公司与关联方之间正常、合法的经济行为，其交易行为有利于公司正常经营，符合公司和全体股东的利益。

（二）2018 年度日常关联交易执行情况

2018 年，新钢股份日常关联交易总体情况如下：

序号	关联交易类别	2018 年预计 (万元)	2018 年实际执行(万元)
1	向关联人购买原燃材料和动力	303,900	318,748
2	接受关联人提供的劳务	34,500	38,920
3	向关联人销售产品、商品	492,000	436,897
4	向关联人提供劳务	3,600	3,804

2018 年，新钢股份日常关联交易情况如下：

根据上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录--第一号 临时公告格式指引》之《第十一号 上市公司日常关联交易公告》的规定，“上市公司应对前次日常关联交易的预计和实际执行情况进行对比说明，与同一关联人进行同类交易前次预计金额与实际发生金额差异达到 300 万元人民币以上，且占上市公司最近一期经审计资产绝对值 0.5% 以上的，应说明原因。”

2018 年，公司与同一关联人进行同类交易预计金额与实际金额差异达到 300 万元人民币以上，且占公司 2018 年末经审计资产绝对值 0.5% 以上的交易，共十项，原因详见下表。

单位：万元、%

关联交易类别	关联人	交易内容	2018 年预计发生额	2018 年实际发生额	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买原燃材料和动力	新余良山矿业有限责任公司	自产精粉	24,000.00	18,529.00	
	新余铁坑矿业有限责任公司	褐铁精粉	13,000.00	776.00	公司生产结构调整，铁矿石关联业务量减少
	江西乌石山矿业有限公司	铁矿石	7,400.00	7,908.00	
	新钢（海南洋	铁矿石	6,500.00	6,759.00	

关联交易类别	关联人	交易内容	2018 年预计发生额	2018 年实际发生额	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
	浦)贸易有限公司				
	新钢(海南洋浦)贸易有限公司	汽柴油、合金等	27,700.00	24,191.00	
	新余新钢京新物流有限责任公司	焦炭等	16,000.00	2,805.00	由于原燃料采购市场发生变化,公司改变采购途径,采购数量减少。
	新余钢铁集团有限公司	工业用电	3,500.00	794.00	
	新余钢铁集团有限公司	工业用水	300.00	22.00	
	新余新钢特殊钢有限责任公司	坯料辅料	900.00	221.00	
	新余新钢特殊钢有限责任公司	公共设施服务、绿化环卫	1,200.00	616.00	
	新余新良特殊钢有限责任公司	c 级料等	5,100.00	18,407.00	连铸方坯生产业务量增加
	新余安泰冶金设备有限公司	货物等	1,500.00	1,564.00	
	新余新钢板材加工有限公司	货物等	110,000.00	149,802.00	钢材价格上涨
	新余新钢气体有限责任公司	货物等	26,500.00	26,221.00	
	新余新钢综合服务公司	货物等	11,500.00	12,050.00	

关联交易类别	关联人	交易内容	2018 年预计发生额	2018 年实际发生额	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
	新余新钢劳动服务公司	货物等	500.00	374.00	
	新余新钢福利企业公司	货物等	7,600.00	7,294.00	
	新余新钢实业公司	货物等	40,700.00	40,415.00	
接受关联人提供的劳务	新余钢铁集团有限公司	公共设施服务、绿化环卫、工程设计等	14,500.00	12,891.00	
	新余新钢民用建筑有限公司	检修维修服务		8,366.00	
	新余新钢辅助发展管理中心	新闻、医疗、餐饮	1,500.00	1,369.00	
	新余洋坊运输股份有限公司	取送、过磅	5,000.00	5,197.00	
	新余中冶环保资源开发有限公司	加工费	11,000.00	10,357.00	
	新余市新泰物流有限公司	运输费	2,500.00	740.00	
向关联人销售产品、商品	新钢（海南洋浦）贸易有限公司	钢材	122,400.00	89,118.00	钢材销量减少所致
	新余新钢特殊钢有限责任公司	钢坯	30,200.00	35,026.00	
	新余新良特钢有限责任公司	生铁	81,200.00	98,956.00	主要是铁水价格上涨所致
	新余钢铁集团有限公司	辅料备件	300.00	41.00	
	新余中冶环保资源开发有限公司	水渣等	9,000.00	10,559.00	
	新余洋坊运输	辅料备件	200.00	219.00	

关联交易类别	关联人	交易内容	2018 年预计发生额	2018 年实际发生额	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
	股份有限公司				
	新余新钢辅助发展管理中心	辅料备件	200.00	89.00	
	新余钢铁集团有限公司	工业用水电气	2,000.00	671.00	
	广州新钢钢铁贸易有限公司	钢材	46,000.00	11,166.00	销关联方钢材销量减少
	江西乌石山矿业有限公司	销售货物等	9,800.00	4,462.00	
	江西新余新联泰车轮备件有限公司	销售货物等	19,800.00	1,480.00	销关联方钢材销量减少
	新余安泰冶金设备有限公司	销售货物等	300.00	220.00	
	新余闽鑫资源科技有限公司	销售货物等	1,000.00	328.00	
	新余良山矿业有限责任公司	销售货物等	3,500.00	3,395.00	
	新余铁坑矿业有限责任公司	销售货物等	2,100.00	642.00	
	新余新钢气体有限责任公司	销售货物等	21,000.00	20,287.00	
	新余新钢综合服务公司	销售货物等	300.00	446.00	
	新余新钢劳动服务公司	销售货物等		-	
	新余新钢福利企业公司	销售货物等	26,000.00	1,483.00	钢材关联交易整合
	新余新钢实业公司	销售货物等	14,000.00	13,878.00	
	新余新钢板材加工有限公司	销售货物等	102,700.00	144,431.00	钢材价格上涨

关联交易类别	关联人	交易内容	2018 年预计发生额	2018 年实际发生额	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人提供劳务	新余钢铁集团有限公司	修理运输等劳务	3,600.00	3,804.00	

二、2019 年日常性关联交易预计情况

公司与关联方发生的日常性关联交易主要包括向关联人购买原燃材料和动力、接受关联人提供的劳务、向关联人销售产品商品、向关联人提供劳务等业务。

序号	关联交易类别	2019 年预计 (万元、%)		2018 年实际执行 (万元、%)	
		关联交易预计金额	占预计营业收入或营业成本的比例	关联交易实际金额	占实际营业收入或营业成本的比例
1	向关联方购买原燃材料和动力	314,900	6.81	318,748	6.54
2	接受关联方提供的劳务	42,000	0.74	38,920	0.79
3	向关联方销售产品、商品	479,900	7.75	436,897	7.67
4	向关联方提供劳务	4,000	0.06	3,804	0.07

预计 2019 年新钢股份将发生的日常关联交易情况：

根据上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录--第一号 临时公告格式指引》之《第十一号 上市公司日常关联交易公告》的规定，“公司应披露预计发生的日常关联交易的主要内容，与同一关联人进行同类交易本次预计金额与前次实际发生金额差异达到 300 万元人民币以上，且占上市公司最近一期经审计资产绝对值 0.5% 以上的，应说明原因。”

2019 年，新钢股份预计与同一关联人进行同类交易本次预计金额与前次实际发生金额差异达到 300 万元人民币以上，且占公司 2018 年末经审计资产绝对值 0.5% 以上的交易，共两项，原因详见下表说明：

2018 年度日常性关联交易执行情况及 2019 年度日常性关联交易的核查意见

单位：万元、%

关联交易类别	关联人	交易内容	本次预计金额	占营业收入比例	本年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占营业收入比例	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品、商品	海南洋浦万泉实业有限责任公司	钢材	90,000	1.45	22500	89,118	1.56	
	新余新钢特殊钢有限责任公司	钢材等	35,000	0.56	8800	35,026	0.61	
	新余新良特钢有限责任公司	生铁合金	105,000	1.69	26300	98,956	1.74	
	新余钢铁集团有限公司	辅料备件	100			41		
	新余中冶环保资源开发有限公司	钢渣等废旧资源	5,000	0.08	1300	10,559	0.19	
	新余洋坊运输股份有限公司	辅料备件	300		100	219		
	新余新钢辅助发展管理中心	辅料备件等	100			89		
	新余钢铁集团有限公司	工业用水电气	1,000	0.02	300	671	0.01	
	广州新钢钢铁贸易有限公司	钢材	10,000	0.16	2500	11,166	0.2	
	江西乌石山矿业有限公司	销售货物等	36,500	0.59	9100	4,462	0.08	业务调整, 该关联方拓展了钢材销售

2018 年度日常性关联交易执行情况及 2019 年度日常性关联交易的核查意见

关联交易类别	关联人	交易内容	本次预计金额	占营业收入比例	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占营业收入比例	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
								业务
	新余安泰冶金设备有限公司	销售货物等	100			220		
	新余闽鑫资源科技有限公司	销售货物等	400	0.01	100	328	0.01	
	江西新余新联泰车轮备件有限公司	销售货物等	2,000	0.03	500	1,480	0.03	
	新余良山矿业有限责任公司	销售货物等	3,500	0.06	900	3,395	0.06	
	新余铁坑矿业有限责任公司	销售货物等	1,100	0.02	300	642	0.01	
	新余新钢板材加工有限公司	销售货物等	145,000	2.34	36300	144,431	2.54	
	新余新钢气体有限责任公司	销售货物等	21,000	0.34	5300	20,287	0.36	
	新余新钢综合服务公司	销售货物等	300		100	446	0.01	
	新余新钢实业公司	销售货物等	14,000	0.23	3500	13,878	0.24	
	新余新钢福利企业公司	销售货物等	1,500	0.02	400	1,483	0.03	

2018 年度日常性关联交易执行情况及 2019 年度日常性关联交易的核查意见

关联交易类别	关联人	交易内容	本次预计金额	占营业收入比例	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占营业收入比例	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
	新余新钢联天结构科技有限公司	销售货物等	8,000	0.13	2000			
向关联人提供劳务	新余钢铁集团有限公司	修理、劳务等	4,000	0.06	1000	3,804	0.07	
向关联方采购原燃料和动力	新余良山矿业有限责任公司	自产精粉	20,000	0.35	5000	18,529	0.38	
	新余铁坑矿业有限责任公司	褐铁精粉	5,000	0.09	1300	776	0.02	
	江西乌石山矿业有限公司	铁矿石	10,500	0.18	2600	7,908	0.16	
	海南洋浦万泉实业有限责任公司	铁矿石	7,000	0.12	1800	6,759	0.14	
	海南洋浦万泉实业有限责任公司	汽柴油、合金等	25,000	0.44	6300	24,191	0.5	
	新余新钢京新物流有限责任公司	煤、焦炭等	4,000	0.07	1000	2,805	0.06	
	新余钢铁集团有限公司	工业用电	1,000	0.02	300	794	0.02	
	新余钢铁集团有限公司	工业用水	100			22		

2018 年度日常性关联交易执行情况及 2019 年度日常性关联交易的核查意见

关联交易类别	关联人	交易内容	本次预计金额	占营业收入比例	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占营业收入比例	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
	新余新钢特殊钢有限责任公司	辅料合金等	500	0.01	100	221		
	新余新钢特殊钢有限责任公司	公共设施服务、绿化环卫	800	0.01	200	616	0.01	
	新余新良特殊钢有限责任公司	坯料、合金、C 级料等	20,000	0.35	5000	18,407	0.38	
	新余安泰冶金设备有限公司	货物等	1,600	0.03	400	1,564	0.03	
	新余新钢板材加工有限公司	钢材及加工费	150,000	2.64	37500	149,802	3.07	
	新余新钢气体有限责任公司	气体产品	26,500	0.47	6600	26,221	0.54	
	新余新钢劳动服务公司	资产租赁费				374	0.01	
	新余新钢综合服务公司	辅料备件等	13,000	0.23	3300	12,050	0.25	
	新余新钢实业公司	石灰产品	45,000	0.79	11300	40,415	0.83	
	新余新钢福利企业公司	铁粒子、辅料备件等	7,500	0.13	1900	7,294	0.15	
	福建新东联国际贸易有限公司	铁矿石等	50,000	0.88	12500			新增业务

关联交易类别	关联人	交易内容	本次预计金额	占营业收入比例	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占营业收入比例	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
接受关联人提供的劳务	新余钢铁集团有限公司	公共设施服务、绿化环卫、工程设计等	14,000	0.25	3500	12,891	0.26	
	新余新钢民用建筑有限公司	检修维修	10,000	0.18	2500	8,366	0.17	
	新余新钢辅助发展管理中心	新闻、医疗、餐饮	1,500	0.03	400	1,369	0.03	
	新余洋坊运输股份有限公司	取送、过磅	5,500	0.1	1400	5,197	0.11	
	新余中冶环保资源开发有限公司	加工费	10,500	0.18	2600	10,357	0.21	
	新余市新泰物流有限公司	运输费	500	0.01	100	740	0.02	

三、关联方及关联关系介绍

(一) 主要关联方的基本情况

1.新余钢铁集团有限公司。注册地址：江西省新余市冶金路；法定代表人：夏文勇；注册资本：370478.09 万元；经营范围：黑色金属冶炼和压延加工、销售；水泥及水泥制品制造；石墨及碳素制品制造；化学原料及化学制品制造、销售（不含危险化学品）；液化气体、压缩气体、易燃液体；煤焦油、煤焦酚、粗苯、煤焦沥青、焦化萘、蒽油、洗油、硫磺、氧、液氧、氮、液氮、氩、液氩；通用设备制造（不含特种设备和车辆）、安装和维修；进出口贸易；房屋建筑、安装、维修；仓储租赁业；互联网服务；农业开发。新钢集团实际控制人是江西

省国有资产监督管理委员会。

2.新钢(海南洋浦)贸易有限公司。系公司控股股东新钢集团全资子公司。注册地址：海南省洋浦区经济开发区；法定代表人：王荣林；注册资本：2000 万元；经营范围：钢材、金属制品、建筑材料、机电产品的销售,化工产品(化学危险品除外)、矿产品、工矿备品、备件、橡胶及其制品的销售,黑色金属加工、配送、装卸、仓储服务,废旧金属、金属材料回收与销售,农业开发,科技开发,对酒店业的投资,投资咨询。

3.新余新钢京新物流有限公司。注册地址：江西省新余市渝水区；法定代表人：庄央兵；注册资本：1000 万元；经营范围：铁合金、铁矿石、生铁、钢材、煤炭、焦炭销售。

4.新余新钢特殊钢有限责任公司。注册地址：新余市良山镇；法定代表人：杨震；注册资本：20330 万元；经营范围：生产销售钢材，钢坯，钢锭，五金加工，金属加工等。

5.新余新钢辅发管理服务中心。注册地址：江西省新余市渝水区；法定代表人：李水明；注册资本：820 万元；经营范围：网络传输、网络开发和安装、中介、保安、服务等。

6.新余洋坊铁路股份有限公司。注册地址：新余市天工南大道，法定代表人：李四清，注册资本：21951 万元，经营范围：货物运输、装卸、仓储及其他现代物流服务业；设备、物资购销，原料供销、制造、维修；广告；房地产开发经营；咨询，技术教育培训。新余洋坊铁路股份有限公司第一大股东为江西赣铁投资发展有限公司，新钢集团为其第二大股东。

7.新余新良特钢有限责任公司。注册地址：新余市渝水区良山镇，法定代表人：唐飞来，注册资本：16,727.84 万元，经营范围：钢材、钢坯、钢锭、化工产品；预热器生产、销售；五金、金属、服装加工、防腐工程、技术咨询服务。新钢集团下属全资子公司新余新钢特殊钢有限责任公司为新余新良特钢有限责任公司大股东。

8.江西乌石山矿业有限公司。注册地址：江西省永新县文竹镇；法定代表人：

叶天真；注册资本：2100 万元；经营范围：铁矿石开采、选炼、销售；冶金溶剂开采、选炼、销售；装配式建筑设计、制作、安装、销售；工矿配件、钢材、废钢加工。

9.新余中冶环保资源开发有限公司。注册地址：新余市袁河街道办事处，法定代表人：王东；注册资本：22151.369 万元。经营范围：工业废物的处理、回收与综合利用、综合利用再生资源生产的产品的开发、研究和销售，新余中冶环保资源开发有限公司第一大股东为中国京冶工程技术有限公司，新余钢铁股份有限公司为其第二大股东。

10.新余良山矿业有限责任公司。注册地址：新余市良山镇，法定代表人：王力群；注册资本：43450.93 万元，经营范围：矿山开采、铁精粉加工等。

11.新余铁坑矿业有限责任公司。注册地址：新余市分宜县湖泽镇，法定代表人：谭赣新；注册资本：33208.47 万元，经营范围：矿山开采、铁精粉加工等。

12.新余新钢综合服务公司。注册地址：江西省新余市西街 39 号，法定代表人：傅春保；注册资本：284 万元，经营范围：编织袋、耐火保温材料、金属制品制造及销售。

13.新余新钢实业公司。注册地址：新余市良山镇，法定代表人：吴金根；注册资本：1100 万元；经营范围：钢材轧制、建筑材料、冶金铸造、冶金炉料等。

14.新余新钢气体有限责任公司。注册地址：新余市团结西路，法定代表人：万建余；注册资本：12200 万元；经营范围：氧气、液氧、氮气、液氮、氩气、液氩生产销售及气体应用咨询及售后服务等。新钢集团为新余新钢气体有限责任公司的控股股东。

15.新余新钢民用建筑有限公司。注册地址：新余市渝水区新钢步行街。法定代表人：李忠平；注册资本：700 万元；经营范围：房屋建筑工程施工总承包。

16.新余新钢劳动服务公司。注册地址：新余市新钢建材路。法定代表人：朱布华；注册资本：62 万元；经营范围：球团矿、三废综合利用汽车配件安装和维修等。

17.新余新钢福利企业公司。注册地址：新余市渝水区新钢公司铁山路。法定代表人：傅春保；注册资本：238 万元；经营范围：固体废弃物资源开发；标牌制作和销售；机械设备备件加工及维修等。

18.新余新钢板材加工有限公司。注册地址：新余市袁河办工业平台。法定代表人：宋国保；注册资本：9643.89 万元；经营范围：钢板加工销售；钢材仓储、配送(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)等。

19.新余市新泰物流服务有限公司。注册地址：新余市滨江路（袁河街道办事处）。法定代表人：龚喻军；注册资本：4200 万元；经营范围：道路普通货物运输、货物专用运输(罐式容器)、汽车租赁、装卸;仓储服务等。

20.新余闽鑫资源综合利用科技有限公司。注册地址：江西省新余市渝水区袁河经济开发区景源路。法定代表人：廖爱平；注册资本：500 万元；经营范围：工业废物的处理、回收与综合利用；综合利用再生资源产品的开发、研究和销售等。

21.新余安泰冶金设备有限公司。注册地址：江西省新余市赣新东路。法定代表人：章小华；注册资本：700 万元；经营范围：铜产品加工与销售;机械设备零配件制造、维修及安装销售;机电设备销售及维修;汽车配件销售等。江西鑫盛机械有限公司为公司控股股东。

22.江西新联泰车轮配件有限公司。注册地址：江西省新余市袁河经济开发区。法定代表人：伍小华；注册资本：1000 万元；经营范围：汽车车轮钢圈制造销售;钢材销售;五金配件加工及销售;汽车配件维修、加工及销售;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)等。

23.广州新钢钢铁贸易有限公司。注册地址：广州市海珠区新港东路 1226 号。法定代表人：张筱鸿；注册资本：2000 万元；经营范围：金属制品批发;钢材零售;钢材批发;商品信息咨询服务;道路货物运输代理;仓储代理服务等;广州市天高集团有限公司为公司控股股东，新余钢铁股份有限公司为公司第二大股东。

（二）关联关系

公司关联方包括：公司控股股东新钢集团，新钢集团实际控制的子公司，以

及公司的联营公司。

（三）关联方履约能力

上述关联方依法存续，资信情况良好，与本公司存在长期的持续性的关联关系，具备持续经营和服务的履约能力，支付等履约能力正常，未发生违约情形，对本公司支付的款项不会形成坏账。

四、关联交易目的和对公司的影响

公司与公司关联方的关联交易能充分利用关联方拥有的资源和优势为公司生产经营服务，有利于提高公司生产经营的保障程度。通过关联交易实现优势互补和资源合理配置，确保公司精干高效，专业核心业务的发展，获得更好经济效益及社会效益。

上述关联交易为公司正常生产经营行为，长期以来保证了公司生产经营的有序进行，均遵循自愿、公平、公允的原则，没有损害上市公司利益，不会对公司未来财务状况、经营成果产生不利影响；上述关联交易对公司独立性没有影响，公司的主营业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。

五、履行的审批程序

2019 年 4 月 20 日，公司召开的第八届董事会第六次会议《新钢股份关于 2018 年度日常性关联交易执行情况暨 2019 年度日常性关联交易的议案》，董事会在该议案进行表决时，关联董事均回避了表决，其余非关联董事一致审议通过该议案。

公司独立董事已对此事项进行了认真审核，并发表了明确的同意意见。该事项尚需公司股东大会审议通过。

六、保荐机构对公司 2019 年度关联交易计划事项的核查意见

经上述核查，本保荐机构认为上述关联交易已经公司董事会审议批准，独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序，符合《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定的要求；上述关联交易是在公平合理、双方协商一致的基础上进行的，交易价格公允，符合公开、公平、公正的原则，交易方式符合市场规则，

没有损害公司及公司非关联股东、特别是中小股东的利益。

本保荐机构对公司上述关联交易无异议。

(本页无正文,为《华泰联合证券有限责任公司关于新余钢铁股份有限公司 2018 年度日常性关联交易执行情况及 2019 年度日常性关联交易的核查意见》之签章页)

保荐代表人(签字): _____
张宁湘 季李华

华泰联合证券有限责任公司(公章)
年 月 日