

国信证券股份有限公司
关于江西正邦科技股份有限公司
关联交易事项的核查意见

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐机构”）作为江西正邦科技股份有限公司（以下简称“正邦科技”或“公司”）2020年度非公开发行股票保荐机构，履行持续督导职责，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，经审慎核查，就正邦科技第六届董事会第三十四次会议审议的关联交易事项，发表如下核查意见：

一、保荐机构进行的核查工作

国信证券保荐代表人通过与正邦科技董事、监事、高级管理人员交谈，查阅了正邦科技关于本次关联交易的说明、关联方的工商资料及相关财务报表、正邦科技与关联方拟签订的合同样本、查阅了公司信息披露文件、相关董事会决议、监事会决议和独立董事意见，以及各项业务和管理规章制度，对公司关联交易的事项进行了核查。

二、关联交易基本情况

（一）关于向控股股东及其一致行动人借款的关联交易

1、关联交易的基本情况

1、借款金额及用途：正邦集团有限公司（以下简称“正邦集团”）及其一致行动人江西永联永联农业控股有限公司（以下简称“江西永联”）同意临时性借款不超过50亿元人民币给公司，用于短期内、临时性公司补充流动资金和归还银行贷款需求。

2、借款期限：12个月内循环使用。

3、借款利率：同期银行贷款利率，按实际使用天数计息。

4、还款：在借款将要到期时，正邦集团及江西永联将提前一个月通知本公司筹集资金，借款到期日公司将按正邦集团及江西永联提供的还款账号一次性归

还或分期归还借款本金及利息。

5、权利、义务及违约责任

(1) 借款人保证按本协议约定的用途使用借款。

(2) 借款逾期而由于借款人原因不能签订延期还款协议的，出借人对借款逾期部分按日利率万分之五计收利息。

(3) 借款人发现有危及出借人债权安全的情况时，应及时通知出借人，并应及时采取保全措施；否则，出借人有权采取相应的制裁措施和使贷款免受损失的防范措施。

6、生效条件：本协议自借款人股东大会审议通过并履行信息披露义务，由交易双方签章后生效。

2、关联方介绍

(1) 正邦集团基本情况

企业名称：正邦集团有限公司

企业性质：有限责任公司(自然人投资或控股)

统一社会信用代码：91360100723937956P

注册地：江西省南昌市昌北经济开发区枫林大街

主要办公地点：江西省南昌市高新区艾溪湖一路 569 号

法人代表：林印孙

注册资本：80,000 万元人民币

主营业务：对农业、化工业、食品业、畜牧业、机械制造业等领域的投资；教育信息咨询；农业机械设备的生产；国内贸易；经济林的种植技术与推广；农作物的种植；农业技术推广服务(以上项目依法需经批准的项目,需经相关部门批准后方可开展经营活动)

实际控制人：林印孙

股权结构：

股东名称	出资额（人民币万元）	出资比例
林印孙	48,600	60.75%
程凡贵	1,400	1.75%
江西安邦实业有限公司	30,000	37.50%
合计	80,000	100.00%

正邦集团成立于 2000 年，为农业产业化国家重点龙头企业，从成立起实际控制人一直为林印孙先生。正邦集团目前主营业务发展良好，主要财务数据如下：

截止 2020 年 12 月 31 日，经审计，总资产为 7,320,823.35 万元，负债总额 4,465,547.37 万元，净资产为 2,855,275.98 万元；2020 年 1-12 月实现营业收入 4,919,074.10 万元，净利润为 597,998.73 万元。截止 2021 年 9 月 30 日，未经审计，总资产为 7,098,191.91 万元，负债总额 5,213,666.68 万元，净资产为 1,884,525.23 万元；2021 年 1-9 月实现营业收入 3,997,841.35 万元，净利润为 -826,535.91 万元。

关联关系说明：正邦集团持有本公司股份 779,677,352 股，占公司总股本的 24.78%，为公司控股股东。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，正邦集团为公司关联法人，公司与正邦集团构成关联关系。

（2）江西永联基本情况

企业名称：江西永联农业控股有限公司

企业性质：有限责任公司(自然人投资或控股)

统一社会信用代码：913601066984906610

注册地：江西省南昌市高新技术开发区湖东四路以北产业路以东

主要办公地点：江西省南昌市高新技术开发区湖东四路以北产业路以东

法人代表：李太平

注册资本：10,500 万元人民币

主营业务：实业投资、农业技术咨询；农副产品加工。（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）

实际控制人：林印孙

股权结构：

股东名称	出资额（人民币万元）	出资比例
林印孙	10,206	97.20%
程凡贵	294	2.80%
合计	10,500	100.00%

截止 2020 年 12 月 31 日，经审计，总资产为 1,890,726.37 万元，负债总额 1,174,001.89 万元，净资产为 716,724.48 万元；2020 年 1-12 月实现营业收入

221,239.16 万元，净利润为-5,593.29 万元。截止 2021 年 9 月 30 日，未经审计，总资产为 1,387,043.11 万元，负债总额 1,100,069.10 万元，净资产为 286,974.01 万元；2021 年 1-9 月实现营业收入 161,507.66 万元，净利润为 19,709.40 万元。

关联关系说明：江西永联与公司同为同一实际控制人控制的企业。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，江西永联为公司关联法人，公司与江西永联构成关联关系。

3、关联交易的主要内容和定价依据

本项交易为公司向控股股东正邦集团及其一致行动人江西永联临时性借款不超过 50 亿元人民币，用于短期内、临时性补充公司流动资金和归还银行贷款需求，期限为一年，按公司实际经营情况逐步借支。经与正邦集团及江西永联协商，公司将按同期银行贷款利率向正邦集团及江西永联支付利息，并按实际使用天数计息。关联交易的定价遵循公平、合理、公允的原则，符合市场价格，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

4、关联交易目的及对上市公司的影响

公司拟向控股股东正邦集团及其一致行动人江西永联临时性借款总计不超过 50 亿元人民币，用于满足短期内、临时性补充公司资金需求和归还银行贷款需求，可优化公司的贷款结构，降低公司的融资成本符合公司及全体股东特别是中小股东的利益。借款利率为同期银行贷款基准利率，定价公允，不存在损害上市公司及全体股东利益的行为。

（二）2022 年日常关联交易预计

1、关联交易概述

江西正邦科技股份有限公司（“公司”）根据生产经营的需要，与关联方山东和康源生物育种股份有限公司（以下简称“和康源育种”）、江西增鑫科技股份有限公司（以下简称“增鑫科技”）、江西科鼎资产管理有限公司（以下简称“科鼎资产”）、江西江南香米业有限公司（以下简称“江南香”）、上海山林食品有限公司（以下简称“山林食品”）、江西裕民银行股份有限公司（以下简称“江西裕民银行”）、吉安正邦食品有限公司（以下简称“吉安食品”）、江西正邦食品有限公司及其下属子公司（以下简称“正邦食品”）日常交易情况进行了合理的估计，并已经2021年12月27日公司第六届董事会第三十四次会议审议通过。现将具体日常关联交易内容公告如下：

(1) 预计日常关联交易类别和金额

单位：万元人民币

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年预计金额	2021 年 1 至 11 月已发生金额
向关联人采购产品、商品	和康源育种	猪类饲料	市场定价	5,000.00	1,113.48
	增鑫科技	专有养殖设备	市场定价	20,000.00	5,371.01
	江南香	大米、碎米	市场定价	2,000.00	358.01
	山林食品	食品	市场定价	500.00	60.69
	吉安食品	食品	市场定价	500.00	-
	小计			28,000.00	6,903.19
向关联人销售产品、商品	和康源育种	禽料、预混料饲料	市场定价	17,000.00	3,124.99
	山林食品	猪只	市场定价	1,000.00	1,084.62
	吉安食品	猪只	市场定价	95,000.00	-
	正邦食品及其子公司	猪只	市场定价	20,000.00	-
	小计			133,000.00	4,209.61
接受关联人提供的劳务	科鼎资产	水、电、服务费	市场定价	1,000.00	324.16
	小计			1,000.00	324.16
在关联人银行存款、资金结算	江西裕民银行	存款、资金结算、代发工资	公平市场价格	500,000.00	76,938.57
	小计			500,000.00	76,938.57
向关联人借款	和康源育种	借款	公平市场价格	20,000.00	2,016.74
	小计			20,000.00	2,016.74
合计				682,000.00	90,392.27

(2) 上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	全年预计金额	实际发生额占同类业务比例	实际发生额与预计金额差异
向关联人采购产品、商品	和康源育种	猪类饲料	1,113.48	15,000.00	0.02%	13,886.52
	正邦集团	成品山茶油	--	200	0	200.00
	增鑫科技	专有养殖设备	5,371.01	40,000.00	0.92%	34,628.99
	维雀乳业	乳品	--	1,000.00	0	1,000.00
	江南香	大米、细糠	358.01	4,000.00	0.008%	3,641.99
	山林食品	食品	60.69	2,000.00	0.001%	1,939.31
	小计		6,903.19	62,200.00	0.96%	55,296.81
向关联人	和康源育种	禽料、预混	3,124.99	15,000.00	0.07%	11,875.01

销售产品、商品		料饲料				
	奶牛原种场	饲料	--	200.00	0	200.00
	山林食品	猪只	1,084.62	6,000.00	0.02%	4,915.38
	吉安食品	猪只	-	20,000	-	-
	小计		4,209.61	23,200.00	0.09%	16,990.39
接受关联人提供的劳务	科鼎资产	水、电、服务费	324.16	2,000.00	0.01%	1,675.84
	小计		324.16	2000.00	0.01%	1,675.84
在关联人银行存款	江西裕民银行	存款、资金结算	76,938.57	1,500,000.00	1.00%	1,423,061.43
	小计		76,938.57	1,500,000.00	1.00%	1,423,061.43
向关联人借款	和康源育种	借款	2,016.74	50,000.00	0.03%	47,983.26
	小计		2,016.74	50,000.00	0.03%	47,983.26
合计			90,392.27	1,635,400.00	2.08%	1,545,007.73

注：上表中 2021 年实际发生金额未经审计，最终数据以 2021 年年度审计确认后的结果为准。

该关联交易事项还需提交公司股东大会审议。

2、关联方介绍

1、基本情况及关联关系说明

序号	公司名称	注册地址	成立时间	法定代表人	注册资本 (万元)	经营范围	关联关系
1	山东和康源生物育种股份有限公司	济南市高新区港兴三路北段济南药谷研发平台1号楼B座2101-2122室	2010/12/21	孟庆利	4634.1861	生物育种技术开发(不含我国稀有和特有的珍贵优良品种的研发); 畜禽生产、繁育(限分公司经营); 种鸭养殖(限分公司经营), 销售本公司生产的产品(限分公司)。(涉及许可证管理的项目凭许可证经营)(外国投资产业指导目录限制类、禁止类除外)(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)	公司控股股东正邦集团有限公司的一致行动人江西永联农业控股有限公司持有其34.53%的股权。
2	江西增鑫科技股份有限公司	江西省新余高新区赛维大道133号	2008/6/30	曾年根	8,400.00	猪场规划与设计;畜牧设备研发与设计;畜牧设备生产、销售、生猪养殖;货物与技术进出口业务(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)**	公司参股公司,公司全资子公司江西正邦养殖有限公司持有其14.29%股权;公司控股股东正邦集团持有其15.71%的股权。
3	江西科鼎资产管理有限公司	江西省南昌市高新技术产业开发区艾溪湖一路569号	2012/5/17	李星荣	3,300.00	投资管理及咨询(金融、证券、期货、保险除外); 企业管理咨询; 商务信息咨询、资产经营管理(金融业务除外); 酒店企业管理; 餐饮管理; 预包装食品的销售(以上项目依法需经批准的项目,需经相关部门批准后方可开展经营活动)	由公司控股股东正邦集团直接控制的法人,正邦集团持有其40.61%的股权。

4	江西江南香米业有限公司	江西省吉安市泰和县工业园区	2009/8/11	李星荣	4,000.00	许可项目：粮食加工食品生产，食品经营，食品经营（销售预包装食品），粮食收购，食品经营（销售散装食品）（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）一般项目：谷物种植，食用农产品初加工，食用农产品零售，谷物销售，食用农产品批发，非住房租赁，农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子），初级农产品收购（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	公司控股股东正邦集团一致行动人江西永联农业控股有限公司的全资子公司江西正邦粮油有限公司持有其 100.00%的股权。
5	上海山林食品有限公司	上海市金山区亭林镇松隐工业区达福路 99 号 1 号楼、3 号楼	1995/8/16	梁德仁	10,650.00	许可项目：食品生产；道路货物运输（货物专用运输（冷藏保鲜），普通货运，除危险化学品）；食品经营。（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）一般项目：食用农产品，机械设备销售，从事货物进出口及技术进出口业务，企业管理，品牌管理，采购代理服务。（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）	公司控股股东正邦集团持有其 15.02%的股权，基于谨慎性原则主动披露。

6	江西裕民银行股份有限公司	江西省南昌市红谷滩区锦江路99号商联中心	2019/10/9	余红永	200,000.00	吸收人民币存款；发放短期、中期和长期人民币贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；从事银行卡业务；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经国务院银行业监督管理机构批准的其他业务(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)	公司控股股东正邦集团有限公司持有其30%股份，为其第一大股东。公司实际控制人林印孙先生及公司董事程凡贵先生均担任裕民银行董事。
7	吉安正邦食品有限公司	江西省吉安市新干县工业园河西工业三路	2008/11/5	黄国平	14,741.60	许可项目：生猪屠宰，食品生产，食品经营（销售预包装食品），食品经营（销售散装食品）（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）一般项目：鲜肉批发，鲜肉零售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	公司控股股东正邦集团的子公司江西正邦食品有限公司持有其100%的股权
8	江西正邦食品有限公司	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区艾溪湖一路569号	2009/10/15	李小煌	32,541.60	食品销售（以上项目依法需经批准的项目，需经相关部门批准后方可开展经营活动）	公司控股股东正邦集团持有其100%的股权

2、经营情况

序号	公司名称	2021年9月30日/2021年1-9月财务数据（单位：万元）					2020年12月31日/2020年1-12月财务数据（单位：万元）				
		资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润

1	山东和康源生物育种股份有限公司	87,902.58	36,880.59	51,021.99	48,848.49	-5,628.94	77,232.95	20,623.56	56,609.39	49,123.00	-12,323.57
2	江西增鑫科技股份有限公司	115,694.34	85,245.72	30,448.62	58,819.20	7,183.33	107,628.54	79,072.53	28,556.01	92,575.13	13,238.16
3	江西科鼎资产管理有限公司	39,081.68	7,511.35	31,570.33	1,186.57	-5,065.99	46,390.99	7,296.49	39,094.49	401.35	-213.66
4	江西江南香米业有限公司	50,903.14	53,873.14	-2,970.00	2,984.65	-649.07	55,802.18	58,123.11	-2,320.93	4,642.07	-461.46
5	上海山林食品有限公司	44,702.41	35,390.04	9,312.38	13,645.59	-38.23	34,775.67	25,425.07	9,350.60	18,905.50	196.20
6	江西裕民银行股份有限公司	1,456,116.75	1,273,057.07	183,059.69	27,722.72	4,011.39	1,231,336.27	1,048,860.23	182,476.04	18,702.93	-8,157.87
7	吉安正邦食品有限公司	22,168.32	14,654.72	7,513.60	38,122.36	-2,473.67	18,840.44	8,853.17	9,987.27	46,203.80	-1,810.70
8	江西正邦食品有限公司	38,925.61	30,979.97	7,945.64	59,254.10	-2,250.37	20,362.27	10,080.95	10,281.32	46,640.97	-2,086.93

3、关联交易主要内容

(1) 关联交易主要内容

公司与关联方发生的业务往来主要系日常生产经营活动中发生的经营行为，属于正常经营往来。

(2) 关联交易协议签署情况

交易协议由双方根据实际情况在预计金额范围内签署。

(3) 交易的定价政策及定价依据

上述关联交易严格遵守了国家有关法律、法规和规范性文件的有关要求，交易价格在遵循市场化定价原则的前提下由交易双方协商确定，本着公正、公平、公开的原则确定公允的交易价格。

4、关联交易目的和对上市公司的影响

上述关联交易，主要是公司向和康源育种采购猪饲料、销售禽料及预混料饲料产品，和康源育种向和康源集团提供临时性借款以满足其日常生产和经营所需；公司在建项目需采购设备，和增鑫科技的良好合作关系有利于公司在建项目的质量保证和建设周期缩短；公司向科鼎资产租赁场所，满足日常办公所需；公司向江南香采购大米，向员工发放节日福利，采购碎米满足公司日常生产需要；公司向山林食品采购食品，向员工发放节日福利，并向山林食品销售猪只，以满足其日常生产和经营所需；公司与江西裕民银行发生存款、资金结算和代发工资业务，为满足公司日常经营资金需求；公司向吉安食品采购食品，向员工发放节日福利，并向山林食品销售猪只，以满足其日常生产和经营所需；公司向正邦食品及其子公司销售猪只，以满足其日常生产和经营所需。

上述关联交易是在公平、互利的基础上进行的，具有可持续性，未对公司当期的财务状况、经营成果产生大的影响，未影响公司的独立性。定价公允、结算方式合理，没有损害公司及股东利益。由于关联交易金额占公司同类交易的比例较低，公司不会对上述关联方产生依赖。

三、本次关联交易履行的程序

公司第六届董事会第三十四次会议、第六届监事会第二十六次会议分别审议通过了《关于 2022 年向控股股东及其一致行动人借款暨关联交易的议案》，公

司关联董事林峰先生回避表决。独立董事发表了事前认可意见和独立意见，明确同意公司向正邦集团及其一致行动人江西永联借款暨关联交易事项。本次关联交易需提交公司股东大会审议。

公司第六届董事会第三十四次会议、第六届监事会第二十六次会议分别审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》，独立董事发表了事前认可意见和独立意见，确认公司本次与康源育种、增鑫科技、科鼎资产、江南香、山林食品、吉安食品、正邦食品、江西裕民银行发生的关联交易，属于正常的商业交易行为，交易遵循了客观、公平、公允的原则，交易定价原则为有国家定价则执行国家定价、在无国家定价时执行市场价，定价公允、合理，符合公司的根本利益，没有损害非关联股东的利益。公司董事会在审议此关联交易事项时，关联董事林峰先生回避表决，表决程序合法、有效，且符合有关法律、法规和《公司章程》等的规定。该关联交易事项还需提交公司股东大会审议。

四、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：上述关联交易决策程序符合相关法律法规的规定。公司董事会在审议上述关联交易事项时，表决程序合法、有效，且符合有关法律、法规和《公司章程》等的规定，决策程序符合相关法律法规的规定。公司向正邦集团借款暨关联交易事项以及 2022 年日常关联交易尚需提交公司股东大会审议。

综上所述，保荐机构对上述关联交易事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于江西正邦科技股份有限公司关联交易事项的核查意见》之签字页）

保荐代表人：

付爱春

朱锦峰

国信证券股份有限公司

年 月 日