

德邦证券股份有限公司

关于江西耐普矿机股份有限公司 2022 年度日常关联交易 确认及 2023 年度日常关联交易预计的核查意见

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

因日常业务发展需要，江西耐普矿机股份有限公司（以下简称“公司”）拟与参股公司江西铜业集团（德兴）橡胶实业有限公司（以下简称“德兴橡胶”）及江西德普矿山设备有限公司（以下简称“德普矿山”）发生日常关联交易。

公司 2022 年向德兴橡胶实际采购金额人民币 1,071,288.18 元（不含税，下同），预计 2023 年向德兴橡胶累积采购人民币 300 万元；2022 年向德兴橡胶实际销售金额人民币 0 元，预计 2023 年向德兴橡胶销售产品人民币 200 万元。

公司 2022 年向德普矿山实际采购金额人民币 173,189.53 元，预计 2023 年向德普矿山累积采购人民币 3,000 万元；2022 年向德普矿山实际销售金额人民币 0 元，预计 2023 年向德普矿山销售产品人民币 5,000 万元。

公司于 2023 年 2 月 27 日召开了第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易的确认及 2023 年度日常关联交易预计的议案》。董事长郑昊、副董事长兼总经理程胜在德兴橡胶分别担任副董事长、董事；副董事长兼总经理程胜在德普矿山担任董事；董事、副总经理、董事会秘书王磊在德兴橡胶担任监事。因此 3 人回避表决了该议案。公司独立董事对上述议案做了事先认可并发表了明确同意的独立意见。

本议案尚需提交股东大会审议，关联方股东郑昊先生（持有表决权股份 37,357,000 股）、程胜先生（持有表决权股份 382,500 股）将回避表决。

(二) 预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2023 年预计金额	2023 年已发生金额	2022 年累计发生金额
向关联人采购商品	德兴橡胶	采购商品	公平市场环境 下协商确定	300	0	107.13
	德普矿山	采购商品	公平市场环境 下协商确定	3,000	0	17.32
	合计			3,300	0	124.45
向关联人销售商品	德兴橡胶	销售商品	公平市场环境 下协商确定	200	0	0
	德普矿山	销售商品	公平市场环境 下协商确定	5,000	0	0
	合计			5,200	0	0

(三) 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	2022 年实际发生额	2022 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 (%)
向关联人采购商品	德兴橡胶	采购商品	107.13	300	0.27	64.29
	德普矿山	采购商品	17.32	0	0.04	-
向关联人销售商品	德兴橡胶	销售商品	0	200	0	-
	德普矿山	销售商品	0	0	0	-
合计			124.45	500	-	-
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明			公司预计的日常关联交易额度是双方可能发生业务的上限金额,实际发生额是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定,具有较大的不确定性,因此导致实际发生额与预计金额存在一定的差异。			
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明			公司预计的日常关联交易额度是双方可能发生业务的上限金额,实际发生额是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定,具有较大的不确定性,因此导致实际发生额与预计金额存在一定的差异。公司 2022 年发生的各类日常关联交易符合公司实际生产经营情况,交易根据市场原则			

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2022 年实际发生额	2022 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 (%)
			定价，公允、合理，没有损害公司及中小股东的利益。			

二、关联人介绍和关联关系

（一）江西铜业集团（德兴）橡胶实业有限公司

1、基本情况

法人代表：江国华

注册资本：1,600 万元人民币

注册地址：德兴市泗洲镇

经营范围：橡胶制品、高分子产品、轮胎翻新及修补、消耗包干；新旧轮胎购销；工业设备及容器衬胶、防腐；输送带翻新、修补；橡胶再生利用。

最近一期财务数据（未经审计）：

单位：万元

关联方	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
德兴橡胶	5,238.92	3,177.91	7,078.11	229.06

2、与上市公司的关联关系

德兴橡胶是公司的参股公司，公司投资占其注册资本的 27.50%。由于公司董事长郑昊先生、公司副董事长、总经理程胜先生在德兴橡胶分别担任了副董事长、董事职务，公司董事、副总经理、董事会秘书王磊先生在德兴橡胶担任了监事职务。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》有关规定，德兴橡胶为公司的关联法人，本次交易构成关联交易。

3、履约能力分析

上述关联方与公司有长期的业务合作，履约能力强，日常经营情况稳定，财务状况及资信情况良好，具备履约能力，不存在重大不确定性。

（二）江西德普矿山设备有限公司

1、基本情况

法人代表：黄雨

注册资本：10000 万元人民币

注册地址：江西省上饶经济技术开发区马鞍山片区 1060 地块

经营范围：一般项目：矿山机械制造，矿山机械销售，黑色金属铸造（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）

最近一期财务数据（未经审计）：

单位：万元

关联方	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
德普矿山	17,403.48	7,482.76	38.25	-517.24

2、与上市公司的关联关系

德普矿山在 2022 年是公司的参股公司，公司投资占其注册资本的 31%。由于公司副董事长、总经理程胜先生在德普矿山担任了董事职务，公司副总经理康仁先生在德普矿山担任了董事职务。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》有关规定，德普矿山为公司的关联法人，2022 年度交易构成关联交易。

3、履约能力分析

上述关联方财务状况和经营情况良好，能够按合同约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。上述关联交易系正常的生产经营所需。

三、关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

本次预计涉及的日常关联交易类型主要包括公司向关联方采购商品及销售商品。公司与关联方之间发生的业务往来，属于正常经营业务往来，程序合法。上述关联交易遵循客观公平、平等自愿、互惠互利的原则，交易价格遵循公平合理的定价原则，主要参照市场价格协商确定。

（二）关联交易协议签约情况

上述日常关联交易在公司日常经营活动中不时发生，关联交易协议由双方根据实际情况在预计金额范围内签署。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

上述关系交易有利于充分利用关联方的现有生产设备、近距离优势、技术优势和渠道优势，有利公司及关联方现有生产设施的充分利用，使生产资源得到优化配置，同时，减少交易过程中的各项附加支出，确保公司的交易成本最低。公司与关联方交易受市场经济一般条件的约束，定价以市场为原则，交易风险可控，不会损害公司及非关联股东的利益。同时，双方签订合同明确双方的责任和义务，关联交易也不影响公司的独立性。

五、独立董事、监事会及保荐机构意见

（一）独立董事事前认可意见

公司独立董事在事前认真审议了《关于 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计的议案》，认为公司本次日常关联交易预计的事项属于公司必要的日常经营活动，预计的关联交易额度合理，符合公司正常经营活动开展的需要。关联交易价格能够保证市场公允性，能够切实维护公司的根本利益，不存在利益输送和损害公司及股东利益的情形。日常关联交易不会对公司的独立性构成影响，亦不会对公司的经营产生不利影响。因此，我们同意将本议案提交公司董事会审议。

（二）独立董事的独立意见

经审查，公司独立董事认为：公司本次关于 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计，是根据公司业务发展的实际需求，交易定价合理、公允，严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，符合中国证监会、深圳证券交易所和公司关于关联交易管理的有关规定，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形，不会影响公司的独立性，也不会对公司持续经营能力产生影响；我们一致同意本次关于 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计事项。

（三）监事会的审核意见

经审核，监事会认为：公司本次关于 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计与上述关联方的日常关联交易符合公司正常生产经营需要，该等关联交易定价遵循市场公允原则，且关联交易事项的审议及决策程序符合有关法律、法规和规范性文件及公司章程的规定，不存在损害公司和股东利益的情况，同意本次关于 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计事项。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计已经公司董事会、监事会审议批准，独立董事对上述事项进行了事前认可，并发表了独立意见，履行了必要的审批程序，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》等相关规定的要求，也符合《公司章程》的规定；

公司本次关于 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年日常关联交易预计事项基于公司正常开展业务实际需要，关联交易将按照公平、公允的原则，以市场价格为基础，不会损害公司及中小股东的利益。

综上，保荐机构对公司 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年日常关联交易预计事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《德邦证券股份有限公司关于江西耐普矿机股份有限公司 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计的核查意见》之签署页）

保荐代表人：

吕 程

裔 麟

德邦证券股份有限公司

2023 年 2 月 27 日