

中信证券股份有限公司
关于湖南新五丰股份有限公司
日常关联交易的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为湖南新五丰股份有限公司（以下简称“新五丰”或“公司”）非公开发行股票的保荐机构，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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关法律法规和规范性文件的规定，就公司第五届董事会第二十七次会议审议的日常关联交易所涉及事项，进行了审慎核查，本着独立判断的原则，发表核查意见如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

2022年4月26日，湖南新五丰股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第五届董事会第二十七次暨2021年度董事会会议，会议审议通过了《关于日常关联交易的预案》。关联董事何军、刘艳书、朱永胜、熊鹰、胡静、龙林均回避了表决。该预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议，关联股东将对相关预案回避表决。

公司独立董事就该日常关联交易事项出具了事前认可，并发表独立意见，公司 2022 年日常关联交易属于公司正常经营行为，符合公司业务发展的需要，关联交易遵循公平合理的定价原则，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。此次日常关联交易表决程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，关联董事已回避表决。因此同意此次日常关联交易事项，并同意将其提交股东大会审议。

公司董事会审计委员会对日常关联交易事项发表了书面意见：经核查公司 2022 年日常关联交易事项出于公司正常经营需要。关联交易定价客观、公允，不影响公司的独立性，没有发生损害公司及股东利益的情况。

二、2021 年度日常关联交易的预计和执行情况

序号	关联交易类别	关联人	2021年预计金额(万元)	2021年实际发生金额(万元)	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
1	向关联人购买原材料	湖南天心种业股份有限公司及其下属企业	34,800.00	6,416.70	根据公司实际经营情况及市场变化情况,调整了向关联方的采购量。
2	向关联人购买原材料	湖南佳锐思丹维生物科技有限公司	2,000.00	1,035.99	
3	向关联人购买原材料	湖南湘猪科技股份有限公司	3,960.00	2,140.18	
4	向关联方租赁	湖南省粮油食品进出口集团有限公司其下属企业	300.00	207.54	关联方的猪场项目实际建设进度情况未达到公司支付相关资金的要求。
5	向关联方租赁	宁远县远丰农牧有限责任公司	6,800.00	3,309.39	
6	向关联方租赁	湖南天翰牧业发展有限公司	3,900.00	600.00	
7	向关联方租赁	湖南天勤牧业发展有限公司	3,200.00		
8	向关联方租赁	郴州市下思田农业科技有限公司	1,600.00	480.00	
9	向关联方租赁	新化县久阳农业开发有限公司(一期)	1,500.00	1,440.00	
10	向关联方租赁	衡南县天浩农牧有限公司	7,600.00		
11	向关联方租赁	祁东县天晟农牧有限公司	4,600.00		关联方的猪场项目实际建设进度情况未达到公司支付相关资金的要求。
12	向关联方租赁	桂阳县天恒农牧有限公司	6,800.00		
13	向关联方租赁	衡南县天赋农牧有限公司	6,100.00		
14	向关联方租赁	涟源市天磊农牧有限公司	1,200.00		
15	向关联方租赁	桂阳县天铭农牧有限公司	2,300.00		
16	向关联方租赁	祁阳县天辉农牧有限公司	2,200.00		
17	向关联方租赁	永兴县天栎农牧有限公司	2,000.00		
18	其他	湖南原生生物科技股份有限公司	500.00	293.19	

三、本次日常关联交易预计金额和类别

预计公司2022年日常关联交易情况如下:

序号	关联交易类别	关联人	本次预计金额 (万元)	本年年初 至披露日 与关联人 累计已发 生的交易 金额(万 元)	上年实际发 生金额(万 元)	本次预计金额与 上年实际发生金 额差异较大的原 因
1	向关联人购买 原材料	湖南天心种业股 份有限公司及其 下属企业	48,000.00	1,057.37	6,416.70	公司业务规模的 扩大,同时充分发 挥与关联人的协 调效应,采购量相 应增加。
2	向关联人购买 原材料	湖南佳锐思丹维 生物科技有限公司	4,500.00	161.00	1,035.99	
3	向关联人购买 原材料	湖南湘猪科技股 份有限公司	3,000.00	584.60	2,140.18	
4	向关联人购买 原材料	湖南丹一维动物 药业有限公司	4,000.00			公司业务需求量 增大,扩大采购 供应商范围,确 保供应。
5	向关联方租赁	湖南省粮油食品 进出口集团有限 公司其下属企业	300.00	96.32	207.54	
6	向关联方租赁	宁远县远丰农牧 有限责任公司	3,250.00	3,006.61	3,309.39	
7	向关联方租赁	湖南天翰牧业发 展有限公司	2,950.00		600.00	按关联方的猪场 项目实际建设进 度情况预计。
8	向关联方租赁	郴州市下思田农 业科技有限公司	1,000.00	889.37	480.00	
9	向关联方租赁	新化县久阳农业 开发有限公司 (一期)	1,500.00	89.39	1,440.00	
10		新化县久阳农业 开发有限公司 (二期)	1,200.00		1,200.00	
11	向关联方租赁	湖南天勤牧业发 展有限公司	1,400.00			按关联方的猪场 项目实际建设进 度情况预计。
12	向关联方租赁	衡东鑫邦牧业发 展有限公司	1,750.00		450.00	
13	向关联方租赁	龙山天翰牧业发 展有限公司	2,450.00			
14	向关联方租赁	衡南县天浩农牧 有限公司	2,150.00			

15	向关联方租赁	祁东县天晟农牧有限公司	4,300.00			
16	向关联方租赁	衡南县天赋农牧有限公司	1,750.00			
17	向关联方租赁	涟源市天磊农牧有限公司	1,250.00			
18	向关联方租赁	祁阳县天辉农牧有限公司	2,200.00			
19	向关联方租赁	永兴县天栎农牧有限公司	2,100.00			
20	其他	湖南原生生物科技股份有限公司	500.00	94.89	293.19	
21	其他	湖南省湘农观盛农业发展有限公司	100.00	1.35	8.21	

四、关联方的基本情况

（一）关联方基本情况

1、湖南天心种业股份有限公司

名称：湖南天心种业股份有限公司（以下简称“天心种业”）

类型：股份有限公司（非上市、国有控股）

法定代表人：万其见

注册资本：陆仟陆佰万元整

成立日期：1999年6月3日

住所：长沙市天心区湘府中路369号星城荣域综合楼1317

经营范围：种猪的饲养（限分支机构凭有效许可证书经营）、生猪的饲养，提供牲畜、家禽饲养技术服务；普通机械、建筑材料（不含硅酮胶）、包装材料、五金、交电的销售；货物运输；场地租赁；农业机械经营租赁。（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）

截止2021年12月31日，天心种业未经审计的总资产为215,051.99万元，净资产为67,239.93万元；2021年度，营业收入为91,628.69万元，净利润为3,306.43万元。

2、湖南佳锐思丹维生物科技有限公司

名称：湖南佳锐思丹维生物科技有限公司（以下简称“佳锐思丹维”）

类型：其他有限责任公司

法定代表人：曾梦良

注册资本：壹仟万元整

成立日期：2007年4月9日

住所：长沙市望城经济开发区唯罗克路28号

经营范围：生物药品制造：粉剂/预混剂/散剂、颗粒剂（含中药提取）、最终灭菌小容量注射剂（含中药提取）/最终灭菌大容量非静脉注射剂（含中药提取）/口服溶液剂（含中药提取）、消毒剂（液体）/杀虫剂（液体）、消毒剂（固体）（兽药生产许可证有效期至2023年11月4日止）；添加剂预混合饲料（生产许可证有效期至2025年6月4日止）；混合型饲料添加剂（生产许可证有效期至2022年3月19日止）；饲料添加剂批发；浓缩饲料、配合饲料、饲料原料、兽用器械、兽用生物制品的销售。（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）

截止2021年12月31日，佳锐思丹维未经审计的总资产为2,020.95万元，净资产为1,023.84万元；2021年度，营业收入为2,953.06万元，净利润为263.07万元。

3、湖南湘猪科技股份有限公司

名称：湖南湘猪科技股份有限公司（以下简称“湘猪科技”）

类型：其他股份有限公司（非上市）

法定代表人：万其见

注册资本：陆仟叁佰伍拾万元整

成立日期：2018年4月13日

住所：湖南省长沙市天心区湘府中路369号星城荣域综合楼1317房

经营范围：养殖技术的研发、应用；猪的饲养；种畜禽生产经营；畜牧机械设备安装服务。（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）

截止2021年12月31日，湘猪科技未经审计的总资产为15,138.38万元，净资产为4,840.89万元；2021年度，营业收入为4,477.98万元，净利润为781.37万元。

4、湖南丹一维动物药业有限公司

名称：湖南丹一维动物药业有限公司（以下简称“丹一维”）

类型：其他有限责任公司

法定代表人：曾梦良

注册资本：叁佰伍拾捌万元整

成立日期：1996年2月28日

住所：长沙市望城经济开发区唯罗克路28号

经营范围：许可项目药物临床试验服务；动物诊疗；兽药经营（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）一般项目技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；鱼病防治服务；畜牧渔业饲料销售；饲料添加剂销售；饲料原料销售（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）。

截止2021年12月31日，丹一维未经审计的总资产为617万元，净资产为272万元；2021年度，营业收入为19.42万元，净利润为-60万元。

5、湖南省粮油食品进出口集团有限公司

名称：湖南省粮油食品进出口集团有限公司（以下简称“粮油集团”）

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：叶蓁

注册资本：壹亿陆仟陆佰陆拾壹万壹仟元整

成立日期：1982年3月1日

住所：长沙市芙蓉区竹园路7号

经营范围：许可项目：食品生产；食品互联网销售；饮料生产；食品销售；饲料生产；药品批发；药品进出口；药品零售；药品互联网信息服务；第三类医疗器械经营；医疗器械互联网信息服务；消毒器械销售；II、III类射线装置销售；II、III、IV、V类放射源销售；烟花爆竹批发（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：货物进出口；进出口代理；食品进出口；技术进出口；国内贸易代理；食用农产品批发；林业产品销售；畜禽收购；农副产品销售；木材销售；初级农产品收购；粮食收购；互联网销售（除销售需要许可的商品）；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；新鲜水果批发；日用百货销售；日用品批发；饲料原料销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；五金产品批发；机械电气设备销售；家用电器销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；建筑陶瓷制品销售；新型陶瓷材料销售；电子产品销售；仪器仪表销售；智能仪器仪表销售；机械设备租赁；机械设备销售；普通机械设备安装服务；轻质建筑材料销售；石灰和石

膏销售；石油制品销售（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；润滑油销售；物业管理；非居住房地产租赁；住房租赁；建筑砌块销售；建筑材料销售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；金属材料销售；水泥制品销售；煤炭及制品销售（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）。

截止2021年12月31日，粮油集团未经审计的总资产为699,608.02万元，净资产为257,905.46万元；2021年度，营业收入为444,258.12万元，净利润为-19,419.43万元。

6、宁远县远丰农牧有限责任公司

名称：宁远县远丰农牧有限责任公司（以下简称“远丰农牧”）

类型：有限责任公司

法定代表人：周子栋

注册资本：陆仟万元整

成立日期：2019年10月25日

住所：湖南省永州市宁远县舜陵街道莲花社区文化路（县人武部隔壁）五楼

经营范围：猪的饲养；畜禽养殖；农业种植；政策允许的农副产品销售，农产品收购（国家实行许可证管理的除外）；研制、开发、生产、销售生物制品、有机复合肥、饲料添加剂、饲料（以上国家有专项规定的除外）；牲猪运输；饲料运输；以自有资金投资食品加工业（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财务信用业务）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；养殖设备的租赁服务；场地的租赁服务。（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）。

截止2021年12月31日，远丰农牧未经审计的总资产为10,113.04万元，净资产为6,188.26万元；2021年度，营业收入为1,569.75万元，净利润为-2.79万元。

7、湖南天翰牧业发展有限公司

名称：湖南天翰牧业发展有限公司（以下简称“天翰牧业”）

类型：其他有限责任公司

法定代表人：孙晏

注册资本：伍仟伍佰陆拾万元整

成立日期：2019年11月18日

住所：湖南省岳阳市汨罗市神鼎山镇丰仓村沙丰片区口上组

经营范围：许可项目：牲畜饲养；牲畜屠宰；饲料生产（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：牲畜销售；农副产品销售；农业园艺服务；鲜肉批发；饲料原料销售；非居住房地产租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）（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）。

截止2021年12月31日，天翰牧业经审计的总资产为10,992.08万元；净资产为5,384.88万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-111.21万元。

8、郴州市下思田农业科技有限公司

名称：郴州市下思田农业科技有限公司（以下简称“郴州下思田”）

类型：其他有限责任公司

法定代表人：徐社

注册资本：叁仟万元整

成立日期：2019年12月31日

住所：湖南省郴州市苏仙区栖凤渡镇草田村十组下家塘

经营范围：农业科学研究和试验发展；农业技术开发服务；农林牧渔技术推广服务；水果、含油果、谷物、豆类、薯类、蔬菜、食用菌、坚果、中药材、园艺作物的种植与销售；牲畜、家禽的饲养及销售；鱼的养殖及销售；住宅装饰装修；造林和育林；农产品初加工活动；农副产品销售；休闲观光活动；场地租赁；污水处理及其再生利用；建筑劳务分包。（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）。

截止2021年12月31日，郴州下思田未经审计的总资产为3,030.17万元，净资产为2,799.87万元；2021年度，营业收入为366.44万元，净利润为142.65万元。

9、新化县久阳农业开发有限公司

名称：新化县久阳农业开发有限公司（以下简称“新化久阳”）

类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

法定代表人：张春梅

注册资本：陆仟肆佰万元整

成立日期：2019年1月22日

住所：湖南省娄底市新化县上渡街道七井村

经营范围：油料作物、中药材、花卉及其他园艺作物、水果、蔬菜、谷物、林木、茶叶的种植、销售；家禽、猪的饲养及销售；水产的养殖、销售；农产品加工、销售；农业技术开发、技术咨询；旅游景点开发经营；休闲娱乐项目的开发经营；餐饮、住宿服务；农业科技工程开发；污水处理及其再生利用；场地、房屋租赁。（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）。

截止2021年12月31日，新化久阳未经审计的总资产为15,157.48万元，净资产为12,354.49万元；2021年度，营业收入为477.63万元，净利润为-60.53万元。

10、湖南天勤牧业发展有限公司

名称：湖南天勤牧业发展有限公司（以下简称“天勤牧业”）

类型：其他有限责任公司

法定代表人：孙晏

注册资本：肆仟肆佰肆拾万元整

成立日期：2019年10月25日

住所：湖南省岳阳市汨罗市神鼎山镇神鼎山村桥上组

经营范围：许可项目：牲畜饲养；牲畜屠宰；饲料生产（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：牲畜销售；农副产品销售；农业园艺服务；鲜肉批发；鲜肉零售；饲料原料销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁（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）。

截止2021年12月31日，天勤牧业未经审计的总资产为6,905.10万元，净资产为5,951.99万元，营业收入为0.00万元，净利润为-172.67万元。

11、衡东鑫邦牧业发展有限公司

名称：衡东鑫邦牧业发展有限公司（以下简称“鑫邦牧业”）

类型：其他有限责任公司

法定代表人：李伟平

注册资本：伍仟贰佰贰拾叁万元整

成立日期：2020年7月28日

住所：湖南省衡阳市衡东县大浦镇迎宾西路8号

经营范围：畜禽养殖；林木、水果种植；政策允许的农副产品销售；农产品收购（国家实行许可证管理的除外）；研制、开发、生产、销售有机复合肥、饲

料添加剂、饲料；（以上国家有专项规定的除外）；牲猪、饲料运输；以自有资金投资食品加工业；（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财务信用业务）；经营进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易；场地租赁服务。（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）。

截止2021年12月31日，鑫邦牧业未经审计的总资产为6,061.19万元，净资产为4,490.11万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-115.25万元。

12、龙山天翰牧业发展有限公司

名称：龙山天翰牧业发展有限公司（以下简称“龙山天翰”）

类型：其他有限责任公司

法定代表人：孙晏

注册资本：壹仟玖佰陆拾万柒仟捌佰肆拾叁元壹角肆分

成立日期：2020年5月22日

住所：湖南省湘西土家族苗族自治州龙山县民安街道办事处龙凤巷16号

经营范围：猪的饲养；畜禽养殖；林木、水果种植；政策允许的农副产品销售，农产品收购（国家实行许可证管理的除外）；研制、开发、生产、销售有机复合肥、饲料添加剂、饲料（以上国家有专项规定的除外）；牲猪运输；饲料运输；以自有资金投资食品加工业（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财务信用业务）；经营进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易；房屋场地租赁。（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）。

截止2021年12月31日，龙山天翰牧业未经审计的总资产为6,996.39万元，净资产为7,009.28万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-132.73万元。

13、衡南县天浩农牧有限公司

名称：衡南县天浩农牧有限公司（以下简称“天浩农牧”）

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：丁梅芳

注册资本：伍佰万元整

成立日期：2020年3月4日

住所：湖南省衡阳市衡南县铁丝塘镇花泉村邓家组

经营范围：许可项目：牲畜饲养（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：牲畜销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；农业机械租赁；非居住房地产租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。

截止2021年12月31日，天浩农牧未经审计的总资产为19,107.19万元，净资产为3,807.19万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-19.03万元。

14、祁东县天晟农牧有限公司

名称：祁东县天晟农牧有限公司（以下简称“天晟农牧”）

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：王涌

注册资本：伍佰万元整

成立日期：2020年7月3日

住所：湖南省衡阳市祁东县河洲镇黄冲村委会十一（长塘）村民小组

经营范围：种猪的饲养及销售；提供生畜、家禽饲养技术服务；自有厂房租赁；农用机械设备租赁；（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）。

截止2021年12月31日，天晟农牧未经审计的总资产为11,678.86万元，净资产为2,293.54万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-12.65万元。

15、衡南县天赋农牧有限公司

名称：衡南县天赋农牧有限公司（以下简称“天赋农牧”）

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：丁梅芳

注册资本：伍佰万元整

成立日期：2020年2月24日

住所：湖南省衡阳市衡南县宝盖镇新桑田村14组

经营范围：许可项目：牲畜饲养（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：牲畜销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；农业机械租赁；非居住房地产租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。

截止2021年12月31日，天赋农牧未经审计的总资产为5,777.52万元，净资产为3,137.26万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-14.69万元。

16、涟源市天磊农牧有限公司

名称：涟源市天磊农牧有限公司（以下简称“天磊农牧”）

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：唐荣乐

注册资本：伍佰万元整

成立日期：2020年4月23日

住所：湖南省娄底市涟源市斗笠山镇托里村二组

经营范围：许可项目：牲畜饲养（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：牲畜销售；非居住房地产租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农业机械租赁（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）

截止2021年12月31日，天磊农牧未经审计的总资产为9,978.93万元，净资产为1,978.91万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-12.88万元。

17、祁阳县天辉农牧有限公司

名称：祁阳县天辉农牧有限公司（以下简称“天辉农牧”）

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：王涌

注册资本：伍佰万元整

成立日期：2020年3月11日

住所：湖南省永州市祁阳县文明铺镇岩塘冲村2组

经营范围：猪的饲养；种猪的饲养；提供牲畜、家禽饲养技术服务；自有厂房租赁；机械设备租赁。（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）。

截止2021年12月31日，天辉农牧未经审计的总资产为7,371.84万元，净资产为1,459.53万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-12.97万元。

18、永兴县天栎农牧有限公司

名称：永兴县天栎农牧有限公司（以下简称“天栎农牧”）

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：曹宇

注册资本：伍佰万元整

成立日期：2020年4月02日

住所：湖南省郴州市永兴县黄泥镇晓源村新源组

经营范围：猪的饲养；种猪的饲养及销售；提供牲畜、家禽饲养技术服务。

（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）

截止2021年12月31日，天栎农牧未经审计的总资产为11,977.55万元，净资产为2,377.55万元；2021年度，营业收入为0.00万元，净利润为-14.26万元。

19、湖南原生生物科技股份有限公司

名称：湖南原生生物科技股份有限公司（以下简称“原生生物”）

类型：其他股份有限公司（非上市）

法定代表人：刘海涛

注册资本：壹仟伍佰万元整

成立日期：2011年12月6日

住所：湖南省长沙市芙蓉区竹园路7号401、402、403、405室

经营范围：生物技术推广服务；农产品研发；环保设施工程施工；市政公用工程施工总承包；环境污染处理专用药剂材料、复混肥料、饲料生产专用设备、污水处理设备的制造；有机肥料及微生物肥料制造、销售；环境污染处理专用药剂材料、水溶肥料、土壤调理剂、环保设备、农产品、污水处理设备、机电设备、果品、蔬菜、预包装食品、散装食品销售；土壤调理剂、环保设备的生产；土壤修复；重金属污染防治；农田修复；农业技术咨询、交流服务；农业病虫害防治活动；农田基础设施建设；灌溉活动；环保设备设计、开发；环保工程设计；污水处理及其再生利用；水污染治理；大气污染治理；固体废物治理；环保技术推广服务；机电设备的维修及保养服务；机电设备安装服务；农业机械活动。（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）

截止2021年12月31日，原生生物未经审计的总资产为2,107.90万元，净资产83.88为万元；2021年度，营业收入为1,512.84万元，净利润为-168.91万元。

20、湖南省湘农观盛农业发展有限公司

名称：湖南省湘农观盛农业发展有限公司（以下简称“湘农观盛”）

类型：其他有限责任公司

法定代表人：刘浩英

注册资本：肆仟万元整

成立日期：2019年7月1日

住所：湖南省岳阳城陵矶综合保税区云港路CCTC保税大厦1002室

经营范围：其他农林牧产品批发，饲料、果蔬、肉类、家禽类、水产品批发，自营和代理各类商品和技术的进出口贸易（国家限制经营或禁止进出口的商品及技术除外），以自有资金开展基础设施和公共服务设施建设及经营管理（限以自有合法资金（资产）对外投资，不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务），物业管理，仓储租赁（不含危险爆炸物品），加工贸易，供应链信息技术服务，国际、国内货物的运输代理及道路运输，农产品、粮食、毛油、食品、预包装食品、食品添加剂及食品接触材料、矿泉水、酒类、原糖、保健食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）的批发，提供货运信息、物流代理服务，商品进出口检验检疫、报关代理服务。（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）

截止2021年12月31日，湘农观盛未经审计的总资产为25,198.40万元，净资产为1,343.81万元；2021年度，营业收入为39,049.71万元，净利润为359.11万元。

（二）与上市公司的关联关系

1、天心种业

湖南省现代农业产业控股集团有限公司（以下简称“现代农业集团”）为新五丰的间接控股股东，直接和通过湖南省粮油食品进出口集团有限公司间接持有新五丰 36.59%的股份，同时，现代农业集团持有天心种业 82.83%的股份，天心种业为现代农业集团的控股子公司。根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，天心种业为新五丰的关联法人。

2、佳锐思丹维

2019年12月20日，佳锐思丹维股权结构变更，丹一维为佳锐思丹维第一大股东，持有43.40%的股权。

丹一维为新五丰间接控股股东现代农业集团全资子公司湖南省农业集团有限公司的全资子公司，湖南省农业集团有限公司持有丹一维 100% 的股权，丹一维自 2019 年 12 月 20 日后为佳锐思丹维第一大股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，佳锐思丹维为新五丰的关联法人。

3、湘猪科技

新五丰副董事长、总经理刘艳书为湘猪科技董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，湘猪科技为新五丰的关联法人。

4、丹一维

丹一维为新五丰间接控股股东现代农业集团全资子公司湖南省农业集团有限公司的全资子公司，湖南省农业集团有限公司持有丹一维 100% 的股权。根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，丹一维为新五丰的关联法人。

5、粮油集团

粮油集团为新五丰控股股东，持有新五丰 25.65% 的股份，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，粮油集团为新五丰的关联法人。

6、远丰农牧、天翰牧业、郴州下思田、新化久阳、天勤牧业、鑫邦牧业、龙山天翰

(1) 本次交易对方远丰农牧、天翰牧业、郴州下思田、新化久阳、天勤牧业、鑫邦牧业、龙山天翰为湖南新五丰一期产业投资基金企业（有限合伙）（以下简称“新五丰一期产业投资基金”）的参股单位，新五丰一期产业投资基金持有远丰农牧 49% 的股权，新五丰一期产业投资基金已于 2022 年 1 月退出参股远丰农牧；新五丰一期产业投资基金持有天翰牧业 45% 的股权，持有郴州下思田 44% 的股权，持有新化久阳 49% 的股权，持有天勤牧业 45% 的股权，持有鑫邦牧业 40% 的股权，持有龙山天翰 49% 的股权。

新五丰一期产业投资基金的普通合伙人是现代农业集团的全资子公司湖南现代农业产业投资基金管理有限公司（以下简称“基金管理公司”），持有新五丰一期产业投资基金 2% 的财产份额；新五丰一期产业投资基金的有限合伙人现代农业集团持有新五丰一期产业投资基金 58% 的财产份额。

根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，远丰农牧、天翰牧业、郴州下思田、新化久阳、天勤牧业、鑫邦牧业、龙山天翰为新五丰的关联方。

(2) 本次交易对方天浩农牧、天晟农牧、天赋农牧、天磊农牧、天辉农牧、天栎农牧为湖南建工集团有限公司（以下简称“建工集团”）的全资公司，具体关系为：中湘海外建设发展有限公司（以下简称“中湘建设”）为建工集团的全资子公司；湖南省第二工程有限公司（以下简称“二建”）为中湘建设的全资子公司；湖南乡村设施建设有限公司（以下简称“乡村设施”）为二建的全资子公司；天浩农牧、天晟农牧、天赋农牧、天磊农牧、天辉农牧、天栎农牧为乡村设施的全资子公司。2020年12月16日，公司间接控股股东现代农业集团与湖南兴湘投资控股集团有限公司、建工集团分别签署了《表决权委托与一致行动协议》。根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定：天浩农牧、天晟农牧、天赋农牧、天磊农牧、天辉农牧、天栎农牧为新五丰的关联方。

7、原生生物

原生生物为新五丰控股股东粮油集团的控股子公司，粮油集团持有原生生物83.33%的股权，根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，原生生物为公司的关联法人。

8、湘农观盛

新五丰间接控股股东湖南省现代农业产业控股集团持有湘农观盛65%股份，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，湘农观盛为新五丰的关联法人。

（三）履约能力分析

上述交易各方资信情况良好，根据上市公司的判断，具备履约能力。

五、关联交易主要内容和定价政策

1、新五丰与天心种业之间的日常关联交易为新五丰向天心种业采购种猪、仔猪、商品猪。

进一步明确新五丰与天心种业种猪、仔猪、商品猪交易的定价过程，保证关联交易的公允性，交易定价策略如下：

（1）种猪

天心种业向新五丰销售的种猪产品，遵循交易价格公允的原则，按照以下顺序进行定价：

①天心种业向新五丰销售的种猪产品价格，按照天心种业同时间段向第三方无关联关系客户销售同类种猪的平均销售价格定价；

②若天心种业同时间段未向第三方无关联关系客户销售同类种猪产品，天心种业当月向新五丰销售的种猪价格按照新五丰同时间段向无关联关系第三方供应商采购同类种猪的平均采购价格定价；

③若天心种业同时间段未向第三方无关联关系客户销售同类种猪，且新五丰同时间段未向无关联关系第三方供应商采购同类种猪，天心种业当月向新五丰销售的种猪产品价格由双方参照市场价格协商确定。

（2）仔猪

天心种业向新五丰销售的仔猪产品，遵循交易价格公允的原则，按照以下顺序进行定价：

①天心种业向新五丰销售的仔猪产品价格，按照天心种业同时间段向第三方无关联关系客户销售同类仔猪的平均销售价格定价；

②若天心种业同时间段未向第三方无关联关系客户销售同类仔猪产品，天心种业向新五丰销售的仔猪价格按照新五丰同时间段向第三方无关联关系供应商采购同类仔猪的平均采购价格定价；

③若天心种业同时间段未向第三方无关联关系客户销售同类仔猪，且新五丰同时间段未向无关联关系第三方供应商采购同类仔猪，天心种业当周向新五丰销售的仔猪产品价格由双方参照市场价格协商确定。

（3）商品猪

新五丰采购天心种业的商品猪，主要用于屠宰销售和出口港澳销售两种途径，其定价过程如下：

①用于屠宰销售的商品猪定价

新五丰商品猪的屠宰业务，主要通过新五丰控股子公司湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司开展，湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司每天对外向市场挂牌商品猪的收购价格定价。

天心种业向新五丰销售的用于屠宰的商品猪，其销售价格按照湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司当天对外向市场挂牌的商品猪的收购价格定价。

②用于出口港澳的商品猪的定价

新五丰采购天心种业的商品猪用于出口港澳，采购价格按照新五丰采购用于出口的其他无关联关系第三方的标准定价。

2、新五丰与佳锐思丹维之间的日常关联交易为新五丰向佳锐思丹维采购产品佳多康、康渗、喜爱迪（CID2000、CID20）及佳多安。

进一步明确新五丰与佳锐思丹维交易的定价过程，保证关联交易的公允性，交易定价原则为：佳锐思丹维销售给新五丰的产品价格，不高于佳锐思丹维同期向第三方无关联关系客户销售的价格。

3、新五丰与湘猪科技之间的日常关联交易为公司向湘猪科技采购生猪精液产品。

进一步明确新五丰与湘猪科技交易的定价过程，保证关联交易的公允性，交易定价原则为：湘猪科技销售给新五丰的产品价格，不高于湘猪科技同期向第三方无关联关系客户销售的价格。

4、新五丰与丹一维之间的日常关联交易为新五丰向丹一维采购产品文高优、亿力能、喜利平、元芷优、兰芷优、伟之安。

进一步明确新五丰与丹一维交易的定价过程，保证关联交易的公允性，交易定价原则为：丹一维销售给新五丰的产品价格，不高于丹一维同期向第三方无关联关系客户销售的价格。

5、与粮油集团之间的日常关联交易为向粮油集团及下属企业租赁土地、房产。其中向粮油集团租赁的土地以评估值为参照，结合土地的实际价值定价；租赁房产以市场价定价。

6、新五丰与远丰农牧、天翰牧业、郴州下思田、新化久阳、天勤牧业、鑫邦牧业、龙山天翰及天浩农牧、天晟农牧、天赋农牧、天磊农牧、天辉农牧、天栎农牧租赁猪场场地并支付猪只租金、保育舍租金、环保费及设计费。

交易的价格是在参考市场公允价格的基础上，经双方协商确定的，该交易价格为正常的商业交易价格，定价原则合理、公允，遵守了自愿、等价、有偿的原则。

7、新五丰与原生生物之间的日常关联交易为新五丰委托原生生物进行污水环保处理服务。

交易定价原则：原生生物承接新五丰污水环保处理业务的价格，不高于该类废水同规模日处理量项目最优市场价格。

8、新五丰与湘农观盛之间的日常关联交易为受新五丰委托采购、进口原料或产品。

新五丰进口原料或产品由湘农观盛代理，收取千分之四的代理费。

六、关联交易目的和对上市公司的影响

公司与上述公司的日常关联交易，符合公司日常经营的需要，同时能够充分利用关联方拥有的专业资源和优势，有助于公司业务发展，提升公司市场竞争力。关联交易遵循公平合理的定价原则，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。公司对关联方不会形成依赖，也不会影响公司的独立性。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：

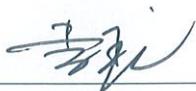
上述关联交易事项，已经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过，公司独立董事对相关关联交易事项进行了事前认可并发表了明确的同意意见。其审议程序符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关法规和规范性文件规定以及《公司章程》的规定。公司上述日常性关联交易属于公司正常经营行为，符合公司业务发展需要，关联交易遵循公平合理的定价原则，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

综上，保荐机构对上述公司日常性关联交易事项无异议。

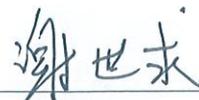
（以下无正文）

(此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于湖南新五丰股份有限公司日常关联交易的核查意见》之签章页)

保荐代表人：



李 良



谢世求

