

华兴证券有限公司
关于福建万辰生物科技集团股份有限公司
2024年度日常关联交易预计的核查意见

华兴证券有限公司（以下简称“华兴证券”或“保荐机构”）作为福建万辰生物科技集团股份有限公司（以下简称“万辰集团”或“公司”）向特定对象发行股票并在创业板上市的持续督导保荐机构，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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司2024年度日常关联交易预计事项进行了审慎核查，核查意见如下：

一、日常关联交易的基本情况

（一）日常关联交易概述

万辰集团及合并报表内子公司因日常经营、业务发展及生产经营需要，2024年度预计与关联方福建含羞草农业开发有限公司（以下简称“福建农开发”）、江苏含羞草农业有限公司（以下简称“江苏含羞草”）、含羞草（江苏）食品有限公司（以下简称“含羞草（江苏）”）发生采购商品、承租办公房、仓储管理、物流配送服务等日常关联交易总额不超过 26,772.80万元，2023年同类交易预计不超过17,475.20万元，实际发生日常关联交易15,298.85万元，交易价格依据市场价格确定。

公司于2024年4月21日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》，公司董事王健坤、林该春、王泽宁、王丽卿、陈文柱为关联董事对此项议案回避表决。对于公司2024年度日常经营关联交易预计事项，独立董事召开了独立董事专门会议审议通过，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，本议案尚需获得公司2023年年度股东大会批准，关联股东将对此议案回避表决。

（二）预计日常关联交易类别和金额

结合公司2023年度关联交易的执行情况，对2024年度的日常性关联交易情况进行了预计，预计总金额不超过26,772.80万元，具体内容如下：

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	2024年预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额
向关联方租赁房屋	福建含羞草农业开发有限公司	承租办公房	市场定价	8.99	2.25	8.99
向关联人采购商品	江苏含羞草农业有限公司	采购商品	市场定价	26,643.81	9,618.41	13,604.04
接受关联人提供仓储物流服务	含羞草（江苏）食品有限公司	仓储管理、物流配送服务	市场定价	120.00	18.75	833.45
合计				26,772.80	9,639.40	14,446.47

(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	实际发生金额	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(%)	披露日期及索引
向关联方租赁房屋	福建含羞草农业开发有限公司	承租办公房	8.99	8.99	0.81	0.00	详见2023年4月19日披露于巨潮资讯网的《关于公司2023年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2023-043）
	江苏零食工坊连锁食品有限公司	承租办公房	89.29	89.29	8.00	0.00	
接受关联人提供仓储物流服务	含羞草（江苏）食品有限公司	仓储管理、物流配送服务	833.45	849.45	2.96	-1.88	详见2023年4月19日披露于巨潮资讯网的《关于公司2023年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2023-043）；详见2023年12月13日披露于巨潮资讯网的《关于增加2023年度日常关联交易预计额度及2024年度部分日常性关联交易预计
	漳州含羞草食品有限公司	仓储管理、物流配送服务	258.76	340.30	0.92	-23.96	
向关联人采购商品	含羞草（江苏）食品有限公司	采购商品	504.32	569.88	0.06	-11.50	
	江苏含羞草农	采购商品	13,604.04	15,617.29	1.55	-12.89	

业有限公司						的公告》(公告编号：2023-166)
合计	15,298.85	17,475.20	-	-	-	
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(如适用)	公司在进行2023年度日常关联交易预计时,主要是根据市场及双方业务需求情况按照可能发生关联交易的金额进行评估与测算,但实际发生额与预计金额存在一定差异,属于正常经营行为,对公司日常经营及业绩不会产生重大影响。					
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(如适用)	2023年度日常关联交易实际发生额受市场情况、双方业务发展、实际需求及具体执行进度等因素影响,部分日常关联交易与预计存在差异,具有其合理性,公司关联交易公平、公正,交易价格客观、公允,不存在损害公司及其他非关联方股东利益情形,不会影响公司的独立性。					

二、关联方介绍和关联关系

(一) 福建含羞草农业开发有限公司

1、基本情况如下:

公司名称	福建含羞草农业开发有限公司	成立时间	2006年12月11日
注册资本	4,000万元	实收资本	4,000万元
法定代表人	王健坤		
注册地及主要生产经营地	福建漳浦台湾农民创业园长桥镇溪内村		
主营业务	未实际从事经营业务		
股东结构	王泽宁持80%股权,陈文柱持19%股权,王丽卿持1%股权		

2、与公司的关联关系

福建农开发持有公司4,094.90万股,占公司总股本的23.75%,为公司控股股东。

3、履约能力分析

福建农开发依法存续经营,在过往的交易过程中有良好的履约能力。此外,经查询,福建农开发不属失信被执行人。

(二) 江苏含羞草农业有限公司

1、基本情况

公司名称	江苏含羞草农业有限公司	成立时间	2009年10月23日
注册资本	3,000万元	实收资本	3,000万元

法定代表人	林该春	
注册地及主要生产经营地	南京市溧水县白马镇白马工业集中区	
主营业务	初级农产品（除菌类农业产品）销售；农作物（除菌类农业产品）种植；生产肉制品；炒货、蜜饯、净菜加工、分装、销售；干货、糖果分装、销售；速冻食品、水果、定型包装食品销售	
股东结构	含羞草（江苏）食品有限公司持99%股权，林该春持1%股权	
主要财务数据 （万元）（未经 审计）	项目	2023年12月31日/2023年度
	总资产	4792.2
	净资产	-1,728.48
	营业收入	34,277.30
	净利润	-356.41

2、与公司的关联关系

江苏含羞草农业有限公司为含羞草（江苏）食品有限公司持股99%的控股子公司，公司董事长王健坤先生担任含羞草（江苏）食品有限公司法定代表人且100%持股，公司董事林该春女士持有江苏含羞草农业有限公司1%股权且担任法定代表人。

3、履约能力分析

江苏含羞草依法存续经营，依法存续经营要，具有履行本次交易的能力。此外，经查询，江苏含羞草不属于失信被执行人。

（三）含羞草（江苏）食品有限公司

1、基本情况

公司名称	含羞草（江苏）食品有限公司	成立时间	2010年05月10日
注册资本	1,000万美元	实缴资本	1,000万美元
法定代表人	王健坤		
注册地及主要生产经营地	南京市溧水经济开发区		
主营业务	食品技术研发；生产肉制品、糕点、蜜饯、水果制品、炒货食品及坚果制品、蔬菜制品[食用菌制品（干制食用菌）]、豆制品（其他豆制品）（明细按工业产品生产许可证所列项目经营）；销售自产产品；道路货物运输；仓储服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但是国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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；涉及法律禁止经营的不得经营，涉及许可证经营的凭许可证经营）		

股东结构	王健坤100%持股	
主要财务数据(万元) (未经审计)	项目	2023年12月31日/2023年度
	总资产	27,606.50
	净资产	-321.11
	营业收入	47,024.28
	净利润	1,089.00

2、与公司的关联关系

公司董事长王健坤先生担任含羞草(江苏)食品有限公司的法定代表人且100%持股。

3、履约能力分析

含羞草(江苏)依法存续经营,具有良好的履约能力。此外,经查询,含羞草(江苏)不属于失信被执行人。

三、关联交易主要内容

上述预计的日常性关联交易,属于正常的经营业务往来,程序合法。发生时,公司及控股子公司将严格按照价格公允的原则与关联方确定交易价格,定价参照市场化价格水平、行业惯例、第三方定价确定。

以上关联交易事项由公司及控股子公司根据业务开展需要与关联方在交易发生时共同协商确定并签署相关协议。

四、关联交易目的和对公司的影响

随着公司量贩零食业务的发展,公司预计增加关联采购金额。上述关联交易基于公司及控股子公司正常经营发展需求,对公司及控股子公司的日常业务经营是必要的。同时,上述关联交易根据自愿、平等、互惠互利、公平公允的原则进行,不存在损害公司利益的情况。上述关联交易不影响公司的独立性,公司主营业务没有因上述关联交易而对关联人形成依赖。

五、独立董事专门会议审核意见

公司第四届董事会独立董事第四次专门会议审议通过了《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》。独立董事认为:公司2024年度日常关联交易预计符合公司正常经营活动需要,相关交易遵循市场定价原则,不存在损害公司和全体

股东特别是中小股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响。因此，独立董事同意将《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》提交公司董事会审议，本议案由非关联董事进行审议，关联董事需回避表决。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：万辰集团2024年度日常关联交易预计事项已经公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十二次会议和第四届董事会独立董事第四次专门会议审议通过，独立董事发表了明确的同意意见，有关关联董事遵守了回避制度，该事项尚需提交股东大会审议，符合有关法律法规和《公司章程》的规定；公司与上述关联方发生的关联交易将按照公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格协商确定，不会损害公司和非关联股东的利益，不会对公司的独立性产生影响。保荐机构对万辰集团2024年度日常关联交易预计事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华兴证券有限公司关于福建万辰生物科技集团股份有限公司
2024年度日常关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人（签字）：

沈颖

王楚媚

华兴证券有限公司

年 月 日