

中信建投证券股份有限公司

关于本次交易产业政策和交易类型的核查意见

袁隆平农业高科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟通过上海联合产权交易所以现金支付的方式购买新余农银隆发投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新余农银”）持有的隆平农业发展股份有限公司（以下简称“隆平发展”）7.14%的股份（对应 71,444,112 股股份）。根据《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组管理办法》”）规定，上述交易事项将构成重大资产重组（以下简称“本次交易”）。

中信建投证券股份有限公司（以下简称“本独立财务顾问”）作为上市公司本次交易的独立财务顾问，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《监管规则适用指引——上市类第 1 号》和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 8 号——重大资产重组》等相关规定及要求，审阅了与本次交易相关的《袁隆平农业高科技股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及各方提供的资料，对本次交易涉及的如下事项发表核查意见：

一、本次交易涉及的行业或企业是否属于《监管规则适用指引——上市类第 1 号》分类审核安排支持的“汽车、钢铁、水泥、船舶、电解铝、稀土、电子信息、医药、农业产业化龙头企业、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、电力装备、新一代信息技术、新材料、环保、新能源、生物产业；党中央、国务院要求的其他亟需加快整合、转型升级的产业”

根据本次交易方案，上市公司拟通过上海联合产权交易所以现金支付的方式购买新余农银持有的隆平发展 7.14%股份。隆平发展主营业务为杂交玉米种子的研发、繁育、生产、加工和销售，主要经营主体为巴西转基因玉米种子产业龙头企业。

因此，本次交易涉及的行业与企业属于中国证监会《监管规则适用指引——上市类第 1 号》确定的“农业产业化龙头企业”的一部分。

二、本次交易所涉及的交易类型是否属于同行业或上下游并购，是否构成重

组上市

（一）本次重大资产重组所涉及的交易类型属于同行业并购

上市公司主要从事农作物高科技种子及种苗的研发、繁育、推广及服务，主要产品包括杂交水稻种子、玉米种子、蔬菜瓜果种子、小麦种子、食葵种子、杂交谷子种子、油菜种子、棉花种子等，其中水稻种子、玉米种子、蔬菜种子为公司核心业务板块；隆平发展主营业务为杂交玉米种子的研发、繁育、生产、加工和销售，主要经营主体为巴西转基因玉米种子产业龙头企业。

因此，本次交易所涉及的交易类型属于同行业并购。

（二）本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市

本次交易不涉及发行股份，不会导致上市公司股权结构发生变化，本次交易完成前后上市公司的控股股东、实际控制人均未发生变化。

因此，本次交易不属于《重组管理办法》第十三条规定的交易情形，不构成重组上市。

三、本次交易是否涉及发行股份

本次交易以现金支付的方式购买新余农银持有的隆平发展 7.14% 的股份，不涉及发行股份。

四、上市公司是否存在被中国证监会立案稽查尚未结案的情形

经核查，截至本核查意见出具之日，上市公司不存在被中国证监会立案稽查且尚未结案的情形。

五、独立财务顾问结论性意见

经核查，本独立财务顾问认为：

1、本次交易涉及的行业或企业属于《监管规则适用指引——上市类第 1 号》分类审核安排支持的“汽车、钢铁、水泥、船舶、电解铝、稀土、电子信息、医药、农业产业化龙头企业、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、电力装备、新一代信息技术、新材料、环保、新能源、生物产业；党中央、国务院要求的其他亟需加快整合、转型升级的产业”；

2、本次交易所涉及的交易类型属于同行业并购，不构成重组上市；

3、本次交易不涉及发行股份；

4、截至本核查意见出具之日，上市公司不存在被中国证监会立案稽查且尚未结案的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于本次交易产业政策和交易类型的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人签名：

杨慧泽

王明超

杨正博

李 良

中信建投证券股份有限公司

2023 年 8 月 1 日