

证券代码：874679

证券简称：正大种业

主办券商：中信证券

襄阳正大种业股份有限公司

关于确认公司最近三年关联交易公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、关联交易概述

(一) 关联交易概述

为了更好地规范公司的治理，落实公司内部控制制度的相关规定，公司根据《公司章程》及其他内部控制制度的规定核查了 2022 年度、2023 年度及 2024 年度已发生的关联交易事项。

(二) 表决和审议情况

公司于第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于确认公司最近三年关联交易的议案》，关联董事王富杰、谢毅、Paisan Youngsomboon（杨森源）、陈景玉、白宇飞、纪涛回避表决。本议案尚需提交公司股东大会审议批准。

公司于第一届监事会第八次会议审议通过了《关于确认公司最近三年关联交易的议案》，关联监事丁刚、Somchai Akraworamah（金林凯）回避了表决，本议案将直接提交股东大会进行审议。

(三) 本次关联交易不存在需经有关部门批准的情况

二、定价情况

(一) 定价依据

公司按照公开、公平、公正的原则，依据市场条件公平、合理地与相关关联方发生出售产品、商品、提供劳务等日常性关联交易。

（二）交易定价的公允性

公司与关联方的交易定价遵照公平、公正的市场原则，保证关联交易定价的公允性，不存在损害公司及股东利益的情形。

三、交易协议的主要内容

（一）关联交易简要汇总表

单位：万元

交易类型	交易内容		2024 年度	2023 年度	2022 年度
经常性 关联交易	日常采 购销售 业务	采购商品/接受服 务	84.78	319.81	386.74
		销售商品/提供服 务		30.51	108.44
	关键管理人员薪酬		946.15	846.75	735.43
交易类型	交易内容		2024 年度	2023 年度	2022 年度
偶发性 关联交易	关联方 资金拆 借	收取的资金拆借 利息			420.37
		支付的资金拆借 利息			

（二）经常性关联交易

重大关联交易指对财务状况和经营成果产生重大影响的关联交易，具体标准如下：公司与关联法人发生的交易金额在人民币 500 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易（公司提供担保除外），或与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易（公司提供担保除外）为重大关联交易。除重大关联交易外的其他关联交易均为一般关联交易。

1、采购商品和接受劳务的关联交易

最近三年，公司向关联方采购商品及接受劳务的交易金额分别为 386.74 万元、319.81 万元、84.78 万元，占当期营业成本比例分别为 2.30%、1.29%、0.38%，呈下降趋势。以上全部为一般关联交易，无重大关联交易，具体明细如下：

单位：万元

关联方	交易内容	2024 年度	2023 年度	2022 年度
-----	------	---------	---------	---------

张掖谷大农业有限公司	采购商品和设备/接受劳务		208.99	259.03
正大益生科技发展（北京）有限公司	采购商品	11.74	19.06	15.94
名山正大茶叶有限公司	采购商品	4.16	18.04	27.70
正大供应链有限公司	接受劳务	12.96	15.07	4.49
正大商贸（四川）有限公司	采购商品	3.78	14.70	14.76
正大（余姚）国际贸易有限公司	采购商品	19.31	12.92	3.87
正大食品（湖北）有限公司	采购商品		7.84	13.85
内蒙古正大农业有限公司	采购商品		3.98	11.56
云南正大农业有限公司	采购商品			7.10
西昌正大酒业有限公司	采购商品			5.81
上海正圆计算机科技有限公司	技术服务费	15.12	15.12	15.12
正大饮品（北京）有限公司	采购商品	14.02		
正大（慈溪）现代农业建设有限公司	采购商品	2.91		
其他关联方	采购商品	0.79	4.11	7.50
合计		84.78	319.81	386.74

注：其他关联方是指交易金额小于 10 万元的关联方合计

2、销售商品和提供劳务的关联交易

最近三年，公司向关联方销售商品及提供劳务的交易金额分别为 108.44 万元、30.51 万元、0.00 万元，占当期营业收入的比例分别为 0.34%、0.07%、0.00%，呈下降趋势。以上全部为一般关联交易，无重大关联交易，具体明细如下：

单位：万元

关联方	交易内容	2024 年度	2023 年度	2022 年度
内蒙古卜蜂畜牧业有限公司	销售商品		30.51	
张掖谷大农业有限公司	销售商品 / 提供服务			62.70
咸阳正大食品有限公司	销售商品			12.11
澄城县正大畜牧投资有限公司	销售商品			10.78
襄阳正大有限公司	销售商品			5.42

其他关联方	销售商品			17.42
合计			30.51	108.44

注：其他关联方是指交易金额小于 20 万元的关联方合计

3、关联租赁

公司存在向关联方出租的情形，具体情况如下：

单位：万元

出租方	承租方	租赁资产种类	2024 年度 确认的租赁费	2023 年度 确认的租赁费	2022 年度 确认的租赁费
公司	襄阳合信企业管理中心 (有限合伙)	办公室		1.00	
公司	张掖谷大农业有限公司	土地、厂房及设备		2.49	25.67
合计				3.49	25.67

公司存在向关联方承租的情形，具体情况如下：

单位：万元

出租方	承租方	租赁资产种类	2024 年度 确认的租赁费	2023 年度 确认的租赁费	2022 年度 确认的租赁费
正大汽车租赁有限公司	公司	运输设备租赁	23.87	18.94	0.94
武汉金科生物技术有限公司	公司	土地使用权			4.24
正大生物科学（武汉）有限公司	公司	土地使用权			2.23
合计			23.87	18.94	7.41

4、关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2024年度	2023年度	2022年度
关键管理人员薪酬	946.15	846.75	735.43

关键管理人员薪酬含股份支付 2024 年 329 万元，2023 年 328 万元，2022 年 145 万元。

（三）偶发性关联交易

公司偶发性关联交易主要是收回向关联方拆出资金，具体情况如下：

单位：万元

关联方	2022 年度				
	拆出资金 期初余额	拆出资金本金		拆出资金 期末 余额	利率
		本期增加	本期收回		
内蒙古正大农业有限公司	15,260.00		15,260.00		5.00%
合 计	15,260.00		15,260.00		

公司向关联方拆出资金对应获得的利息收入具体情况如下：

单位：万元

项目	2024年度	2023年度	2022年度
利息收入			420.37

截至 2022 年末，公司与关联方之间的相关往来借款已清理完毕。

(四) 关联方应收应付款项

1、关联方应收款项

单位：万元

关联方名称	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
预付账款：						
正大饮品(北京)有限公司	0.29					
合 计	0.29					
其他应收款-应收利息：						
张掖谷大农业有限公司					5.83	
合 计					5.83	
其他应收款-押金及保证金：						
正大汽车租赁有限公司	3.40	0.46	4.20	0.20	1.05	0.03
合 计	3.40	0.46	4.20	0.20	1.05	0.03
其他应收款-租金及服务款：						
张掖谷大农业有限公司					112.60	8.66
合 计					112.60	8.66

2、关联方应付款项

单位：万元

关联方名称	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
其他应付款-张掖谷大农业有限公司			594.25
其他应付款-正大汽车租赁有限公司			2.10
其他应付款-正大食品（湖北）有限公司			1.11
其他应付款-陈景玉	30.00	30.00	20.00
其他应付款-朱记伟	2.00	2.00	2.42
其他应付款-纪涛	2.00	2.00	2.00
合 计	34.00	34.00	621.88

四、关联交易的目的、存在的风险和对公司的影响

（一）本次关联交易的目的

上述关联交易事项为公司正常经营产生，不存在损害公司利益的情形。

（二）本次关联交易存在的风险

上述关联交易遵循公平、自愿、有偿的商业原则，交易参照市场定价，价格公允合理，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响。

（三）本次关联交易对公司经营及财务的影响

本次确认的关联交易不会对公司财务状况和经营结果产生不利影响。

五、备查文件目录

《襄阳正大种业股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议》
《襄阳正大种业股份有限公司第一届监事会第八次会议决议》

襄阳正大种业股份有限公司

董事会

2025年4月30日