

中信建投证券股份有限公司
关于益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司
提供财务资助的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”、“保荐机构”）作为益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司（简称“益海嘉里”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对益海嘉里追认及新增财务资助的事项进行了审慎核查，具体核查情况和核查意见如下：

一、财务资助事项概述

根据相关法律法规及《公司章程》等的规定，因控股子公司经营发展需要，为了降低融资成本，根据各控股子公司实际生产经营资金的需求预测，公司同意对其提供财务资助。

本次财务资助对象均为公司与关联方共同投资的控股子公司，不构成关联交易，公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。该事项在董事会权限范围内，无需提交股东大会审议。

本次财务资助事项及决议在2021年度内（2021年1月1日至2021年12月31日）有效。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期限，则决议的有效期限自动顺延至单笔交易终止时止。

1、具体接受财务资助对象及额度如下：

单位：人民币元

序号	提供资助公司名称	接受资助公司名称	与公司的关系	资助方式	预计最高资助金额	利率	期限
1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	益海嘉里（安阳）食品工业有限公司	子公司	现金池借款	600,000,000	(注3)	(注5)
				总部融资借款	(注1)	(注4)	1年

2	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	益海嘉里（北京）粮油食品工业有限公司	子公司	现金池借款	750,000,000 (注1)	(注3)	(注5)
				总部融资借款		(注4)	1年
3	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	益海（周口）小麦工业有限公司	子公司	现金池借款	700,000,000 (注1)	(注3)	(注5)
				总部融资借款		(注4)	1年
4	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	益海嘉里（郑州）食品工业有限公司	子公司	现金池借款	700,000,000 (注1)	(注3)	(注5)
				总部融资借款		(注4)	1年
5	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司	子公司	现金池借款	3,000,000,000 (注2)	(注3)	(注5)
6	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	益海嘉里（昆山）食品工业有限公司	子公司	现金池借款	900,000,000 (注2)	(注3)	(注5)
7	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	益海嘉里（泉州）粮油食品工业有限公司	子公司	现金池借款	1,000,000,000 (注2)	(注3)	(注5)
8	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	益海嘉里（沈阳）粮油食品工业有限公司	子公司	现金池借款	550,000,000 (注1)	(注3)	(注5)
				总部融资借款		(注4)	1年
9	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司及其子公司	益海嘉里（沈阳）粮油食品工业有限公司	子公司	借款	194,000,000	不高于中国人民银行同期基准利率	1年

注1：“预计最高资助金额”为接受财务资助公司在2021年度可以从现金池取得的最高单日借款余额加上总部融资借款余额。

注2：“预计最高资助金额”为接受财务资助公司在2021年度可以从现金池取得的最高单日借款余额。

注3：现金池的贷款利率根据市场情况以中国人民银行同期利率为基础协商确定，按日计算贷款利息，并按季统一结息，其计算方式为：贷款利率=基准利率±点差。

注4：总部融资利率为益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司在银行实际取得的融资利率。

注5：该等借款在2021年内可随借随还。

本次财务资助对象在2021年1月1日至2021年3月21日期间，已发生本次审议额度内财务资助总额2,835,311,465.76元人民币，董事会对前述财务资助金额进行了追认。具体信息如下：

单位：人民币元

序号	公司名称	资助金额 (区间： 20210101-20210321)	资助方式
1	益海嘉里（安阳）食品工业有限公司	503,163,722.39	现金池借款+总部融资借款
2	益海嘉里（北京）粮油食品工业有限公司	271,618,625.39	现金池借款+总部融资借款
3	益海（周口）小麦工业有限公司	523,960,997.23	现金池借款+总部融资借款
4	益海嘉里（郑州）食品工业有限公司	397,659,004.01	现金池借款+总部融资借款
5	东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司	590,898,333.79	现金池借款
6	益海嘉里（昆山）食品工业有限公司	194,396,628.74	现金池借款
7	益海嘉里（泉州）粮油食品工业有限公司	147,261,024.89	现金池借款
8	益海嘉里（沈阳）粮油食品工业有限公司	206,353,129.32	现金池借款+总部融资借款
合计		2,835,311,465.76	/

2、资金主要用途和使用方式

公司及子公司向上述控股子公司提供的财务资助将用于其日常生产经营，财务资助的提供方式将以总部融资借款、现金池借款和借款形式开展。

3、财务资助利率

(1) 通过现金池借款形式提供的财务资助，现金池的贷款利率根据市场情况以中国人民银行同期利率为基础协商决定，按日计算贷款利息，并按季统一结息，其计算方式为：贷款利率=基准利率±点差。

(2) 通过总部融资借款形式提供的财务资助，利率为公司在银行实际取得的融资利率。

(3) 通过借款形式提供的财务资助，利率不高于中国人民银行同期基准利率。

4、财务资助资金来源

(1) 总部融资借款资金来源为银行信用借款，不涉及募集资金。

(2) 现金池借款资金来源为现金池成员归集资金，不涉及募集资金。

(3) 借款资金来源为公司及子公司自有资金，不涉及募集资金。

二、接受财务资助对象的基本情况

(一) 益海嘉里（安阳）食品工业有限公司

1、公司名称：益海嘉里（安阳）食品工业有限公司

2、成立日期：2008年07月03日

3、注册地点：汤阴县食品工业园区工纵二路

4、法定代表人：林艳华

5、注册资本：2400万美元

6、主营业务：食品及其副产品的加工、销售；农产品收购、加工（大豆和油菜籽食用油脂加工除外、玉米深加工除外）、销售；食用油脂油料贸易；仓储中转；上述商品的进出口业务，商品信息咨询服务（涉及行政许可的项目，凭有效许可证经营）。

7、股权结构：

序号	股东	出资额	出资比例
1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	1920万美元	80%
2	Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）	480万美元	20%
合计		2400万美元	100%

8、益海嘉里（安阳）食品工业有限公司最近一年经审计的资产总额465,008,805.29元人民币、负债总额260,429,431.62元人民币、所有者权益204,579,373.67元人民币、营业收入1,251,283,361.40元人民币、净利润40,095,087.43元人民币。

9、益海嘉里（安阳）食品工业有限公司为公司的控股子公司，资信情况良好，违约风险较低，风险可控。2020年实际从公司及子公司获得的财务资助金额为465,478,267.91元人民币。

10、股东Waikari Sdn Bhd(威佳立有限公司)，注册在马来西亚，地址：PT 45125, Batu 15½, Sungai Pelong, 47000 Sungai Buloh, Selangor Darul Ehsan, Malaysia，主营业务：投资控股，公司注册号：185863-H。因本公司关联自然人Kuok Khoon Hong（郭孔丰）先生在该公司的控股股东FFM

Berhad担任董事职务，公司将威佳立有限公司视为公司的关联方。

(二) 益海嘉里（北京）粮油食品工业有限公司

1、公司名称：益海嘉里（北京）粮油食品工业有限公司

2、成立日期：2008年12月22日

3、注册地点：北京市大兴区黄村镇矿林路2号

4、法定代表人：甘的佳

5、注册资本：人民币20600万元

6、主营业务：加工面粉；销售食品；预包装食品销售；粮食国内贸易(涉及国家收购许可证的按照国家有关规定办理)；粮食进出口贸易(涉及国家国营贸易管理的除外)；食用和工业用动植物油脂、油料及副产品和深加工产品、饲料用油脂、饲料及添加剂、食品添加剂、包装材料、日用化工合成洗涤剂的批发及进出口贸易(涉及国家国营贸易管理的除外)、佣金代理(拍卖除外)；商品信息咨询服务；其他货物进出口、技术进出口、代理进出口(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理)；小麦、面粉及面制品检测与烘焙技术服务；仓储，国内货运代理服务；销售自产产品。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

7、股权结构：

序号	股东	出资额	出资比例
1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	16480万元人民币	80%
2	Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）	4120万元人民币	20%
合计		20600万元人民币	100%

8、益海嘉里（北京）粮油食品工业有限公司最近一年经审计的资产总额1,720,417,897.58元人民币、负债总额1,367,257,095.41元人民币、所有者权益353,160,802.17元人民币、营业收入2,454,221,550.16元人民币、净利润

81,839,105.30元人民币。

9、益海嘉里（北京）粮油食品工业有限公司为公司的控股子公司，资信情况良好，违约风险较低，风险可控。2020年实际从公司及子公司获得的财务资助金额为324,297,218.97元人民币。

10、股东Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）的基本信息参见本公告“二、接受财务资助对象的基本情况”之“（一）益海嘉里（安阳）食品工业有限公司”之10。

（三）益海(周口)小麦工业有限公司

1、公司名称：益海(周口)小麦工业有限公司

2、成立日期：2004年02月10日

3、注册地点：周口市南环路东段路南

4、法定代表人：刘晶

5、注册资本：1000万美元

6、主营业务：许可项目：粮食加工食品生产；食品生产；粮食收购；食品经营；货物进出口（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：农副产品销售；食用农产品初加工；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；食用农产品批发；食用农产品零售；食品添加剂销售；粮油仓储服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；信息技术咨询服务（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）

7、股权结构：

序号	股东	出资额	出资比例
1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	800万美元	80%
2	Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）	200万美元	20%

合计		1000万美元	100%
----	--	---------	------

8、益海(周口)小麦工业有限公司最近一年经审计的资产总额636,797,730.51元人民币、负债总额433,188,740.60元人民币、所有者权益203,608,989.91元人民币、营业收入1,356,109,238.15元人民币、净利润19,203,244.65元人民币。

9、益海(周口)小麦工业有限公司为公司的控股子公司,资信情况良好,违约风险较低,风险可控。2020年实际从公司及子公司获得的财务资助金额为545,202,136.35元人民币。

10、股东Waikari Sdn Bhd(威佳立有限公司)的基本信息参见本公告“二、接受财务资助对象的基本情况”之“(一)益海嘉里(安阳)食品工业有限公司”之10。

(四) 益海嘉里(郑州)食品工业有限公司

1、公司名称: 益海嘉里(郑州)食品工业有限公司

2、成立日期: 2008年07月21日

3、注册地点: 郑州经济技术开发区经北四路155号

4、法定代表人: 甘的佳

5、注册资本: 3800万美元

6、主营业务: 农产品的收购、加工和销售; 农副产品、食用油脂、散装食品、预包装食品、饲料的生产、加工和销售; 包装材料、食品添加剂(氮气)的生产; 食品添加剂销售; 油脂精深加工与生产; 仓储中转(化学品及易燃易爆除外); 从事货物进出口及信息咨询服务(法律、行政法规限制的项目除外, 法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营)。涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营

7、股权结构:

序号	股东	出资额	出资比例
----	----	-----	------

1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	3040万美元	80%
2	Waikari Sdn Bhd (威佳立有限公司)	760 万美元	20%
合计		3800万美元	100%

8、益海嘉里（郑州）食品工业有限公司最近一年经审计的资产总额1,009,958,622.56元人民币、负债总额714,511,806.06元人民币、所有者权益295,406,816.50元人民币、营业收入2,036,470,185.65元人民币、净利润26,198,064.36元人民币。

9、益海嘉里（郑州）食品工业有限公司为公司的控股子公司，资信情况良好，违约风险较低，风险可控。2020年实际从公司及子公司获得的财务资助金额为500,801,457.42元人民币。

10、股东Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）的基本信息参见本公告“二、接受财务资助对象的基本情况”之“（一）益海嘉里（安阳）食品工业有限公司”之10。

（五）东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司

1、公司名称：东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司

2、成立日期：2007年02月09日

3、注册地点：东莞市麻涌镇新沙工业园

4、法定代表人：房洪强

5、注册资本：3170万美元

6、主营业务：生产和销售饲料蛋白及其附属产品，并提供上述产品的技术咨询服务（经营范围中如涉及国家有关专项规定的业务，须按规定办理相关手续后方可经营）；从事粮食的储藏及加工（生产和销售面粉和麸糠），从事大米、小麦、五谷杂粮的仓储、初加工及其批发、零售；（凭有效许可证经营）；面条、挂面、速冻食品的生产及其批发、零售；生产、销售；预包装食品（含冷藏冷冻食品）；生产、销售：食品添加剂；货物

或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）（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）。

7、股权结构：

序号	股东	出资额	出资比例
1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	2536万美元	80%
2	Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）	634 万美元	20%
合计		3170万美元	100%

8、东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司最近一年经审计的资产总额2,683,198,535.83元人民币、负债总额1,719,457,798.20元人民币、所有者权益963,740,737.63元人民币、营业收入7,543,399,376.20元人民币、净利润169,484,466.30元人民币。

9、东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司为公司的控股子公司，资信情况良好，违约风险较低，风险可控。2020年实际从公司及子公司获得的财务资助金额为549,084,168.97元人民币。

10、股东Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）的基本信息参见本公告“二、接受财务资助对象的基本情况”之“（一）益海嘉里（安阳）食品工业有限公司”之10。

（六）益海嘉里（昆山）食品工业有限公司

- 1、公司名称：益海嘉里（昆山）食品工业有限公司
- 2、成立日期：2008年12月24日
- 3、注册地点：江苏省昆山市张浦镇益海大道8号
- 4、法定代表人：潘锋
- 5、注册资本：5408万美元
- 6、主营业务：小麦粉（通用、专用），大米（分装），挂面（普通挂

面、花色挂面），蔬菜制品[干制食用菌（分装）]，其他粮食加工品[谷物加工品（分装）、谷物碾磨加工品]的生产，粮食收购，预包装食品批发与零售。仓储，饲料原料的批发与零售，商品信息咨询服务；食品生产、食品销售；自营和代理货物及技术的进出口业务；自有房屋租赁。【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】

7、股权结构：

序号	股东	出资额	出资比例
1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	4326.4万美元	80%
2	Waikari Sdn Bhd (威佳立有限公司)	1081.6万美元	20%
合计		5408万美元	100%

8、益海嘉里（昆山）食品工业有限公司最近一年经审计的资产总额1,775,185,509.24元人民币、负债总额1,074,677,260.73元人民币、所有者权益700,508,248.51元人民币、营业收入3,554,272,387.87元人民币、净利润150,928,496.72元人民币。

9、益海嘉里（昆山）食品工业有限公司为公司的控股子公司，资信情况良好，违约风险较低，风险可控。2020年实际从公司及子公司获得的财务资助金额为486,447,987.54元人民币。

10、股东Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）的基本信息参见本公告“二、接受财务资助对象的基本情况”之“（一）益海嘉里（安阳）食品工业有限公司”之10。

（七）益海嘉里（泉州）粮油食品工业有限公司

- 1、公司名称：益海嘉里（泉州）粮油食品工业有限公司
- 2、成立日期：2010年08月05日
- 3、注册地点：泉州市泉港区沙格码头
- 4、法定代表人：邵斌

5、注册资本：3390万美元

6、主营业务：面粉及相关产品的生产加工；粮食收购；粮食及制品、农副产品的批发、仓储、中转业务；预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）、散装食品销售（不含冷藏冷冻食品）、热食类食品制售、糕点类食品制售、自制饮品制售；食品添加剂制售。（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）

7、股权结构：

序号	股东	出资额	出资比例
1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	2712万美元	80%
2	Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）	678 万美元	20%
合计		3390万美元	100%

8、益海嘉里（泉州）粮油食品工业有限公司最近一年经审计的资产总额1,155,673,958.04元人民币、负债总额789,952,721.92元人民币、所有者权益365,721,236.12元人民币、营业收入2,414,804,090.87元人民币、净利润57,550,506.82元人民币。

9、益海嘉里（泉州）粮油食品工业有限公司为公司的控股子公司，资信情况良好，违约风险较低，风险可控。2020年实际从公司及子公司获得的财务资助金额为255,464,401.27元人民币。

10、股东Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）的基本信息参见本公告“二、接受财务资助对象的基本情况”之“（一）益海嘉里（安阳）食品工业有限公司”之10。

（八）益海嘉里（沈阳）粮油食品工业有限公司

1、公司名称：益海嘉里（沈阳）粮油食品工业有限公司

2、成立日期：2010年03月22日

3、注册地点：沈阳市沈北新区裕农路39号

4、法定代表人：甘的佳

5、注册资本：5800万美元

6、主营业务：一般项目：水稻、小麦加工；米、面制品制造、销售；食用植物油灌装、销售；农产品初加工（花生、杂粮、杂豆）；粮食、农副产品收购（仅限本企业生产所需）；仓储服务（不含易燃易爆危险化学品）；粮食国内贸易（涉及粮食收购许可证的按照国家有关规定办理）；粮食进出口贸易（涉及国营贸易管理的除外，涉及国家进出口许可配额的产品，按配额证经营）；机械设备租赁、自有厂房出租（公司涉及到国家限制或须经行业主管部门审批的经营项目，需报国家及行业主管部门审批后方可生产经营）；预包装食品、食品添加剂生产和销售。（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）

7、股权结构：

序号	股东	出资额	出资比例
1	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	4640万美元	80%
2	WaiKari Sdn Bhd (威佳立有限公司)	1160万美元	20%
合计		5800万美元	100%

8、益海嘉里（沈阳）粮油食品工业有限公司最近一年经审计的资产总额563,692,429.64元人民币、负债总额450,938,460.37元人民币、所有者权益112,753,969.27元人民币、营业收入1,040,624,589.45元人民币、净利润409,729.72元人民币。

9、益海嘉里（沈阳）粮油食品工业有限公司为公司的控股子公司，资信情况良好，违约风险较低，风险可控。2020年实际从公司及子公司获得的财务资助金额为257,692,932.81元人民币。

10、股东Waikari Sdn Bhd（威佳立有限公司）的基本信息参见本公告“二、接受财务资助对象的基本情况”之“（一）益海嘉里（安阳）食品工业有限公司”之10。

三、风险防范措施

1、以现金池借款形式向上述相关公司提供的财务资助，接受财务资助的公司的其他股东均对现金池借款出具了承诺函，作为合资公司的一方股东，自愿对合资公司现金池借款承担的所有债务，按照其在合资公司中的股权比例计算出的对应比例的债务部分向提供财务资助的公司提供不可撤销的连带责任保证担保。出具承诺函的Waikari Sdn Bhd (威佳立有限公司)经营稳健，财务状况良好，不存在履约能力障碍。

2、以总部融资借款形式向上述相关公司提供的财务资助，其他股东因自身原因不同比例提供借款。总部融资借款资金来源为银行信用借款，利率和公司从银行取得的贷款利率一致，公司利益未受损失，且接受财务资助的公司为公司的控股子公司，经营情况良好，风险可控。

3、以借款形式向上述公司提供的财务资助，接受财务资助的公司的其他股东按照其在合资公司中的持股比例提供同等条件的借款。

4、财务资助款项逾期未收回的，公司不得向同一对象追加提供财务资助。

四、公司累计提供财务资助的金额

截至2021年3月22日，公司及子公司实际提供财务资助人民币3,706,907,358.46元（不同币种涉及汇率换算），不存在逾期未收回的金额。

五、相关审议和批准程序

（一）董事会意见

2021年3月22日公司召开了第一届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于追认及新增财务资助的议案》。为经营发展需要，根据各控股子公司实际生产经营资金的需求，同意公司以提供借款形式对其提供财务资助，本次财务资助事项不构成关联交易。接受财务资助公司均为公司的控股子公司，且资信情况良好，具备偿债能力，违约风险较低，董事会同意公司向其提供财务资助用于其日常生产经营，支持其业务开展，对其及公司的长远发展均具有积极意义。

（二）监事会意见

2021年3月22日公司召开了第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于追认及新增财务资助的议案》。为经营发展需要，根据各控股子公司实际生产经营资金的需求，同意公司以提供借款形式对其提供财务资助，本次财务资助事项不构成关联交易。接受财务资助公司均为公司的控股子公司，且资信情况良好，违约风险较低，同意公司向其提供财务资助用于其日常生产经营，支持其业务开展。

（三）独立董事意见

公司独立董事认为，公司向控股子公司提供财务资助，是为满足控股子公司经营发展的实际需要，有助于控股子公司业务的正常开展，提高其经营效率和盈利能力。本次提供财务资助的风险可控，按照有关规定履行了必要的决策程序，符合相关法律法规及规范性文件的规定，不损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益，因此我们同意公司向控股子公司提供财务资助。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：本次追认及新增财务资助事项符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的行为和情况，符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

综上，保荐机构对公司向控股子公司提供财务资助事项无异议。

(此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司提供财务资助的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： 郭瑛英
郭瑛英

贺星强
贺星强

中信建投证券股份有限公司
2021年3月23日
100000047469