（上接 C2 版）

（三）2023 年 1-3 月经营业绩预计情况

结合公司的经营实际情况，经管理层初步测算，公司 2023 年 1-3 月的经营业绩预计情况如下：

单位：万元

项 目	2023年 1-3 月（预计数）	2022年 1-3 月（未审数）	变动幅度
营业收入	38,300-42,500	30,126.31	增长 27.13%-41.07%
归属于母公司所有者的净利润	1,405-2,205	121.32	增长 1,058.13%-1,717.57%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	1,320-2,120	44.33	增长 2,877.64%-4,682.27%

2022 年 1-3 月，受“猪周期”下游生猪养殖市场低迷、饲料原材料价格上涨等因素影响，公司销售收入和利润规模较低。随着下游生猪养殖市场逐渐回暖，整体饲料经营环境较 2022 年第一季度已明显好转；同时新冠疫情防控措施调整后物流及消费市场亦有所恢复。因此，公司预计 2023 年 1-3 月整体经营业绩较上年同期增长明显。

公司预计 2023 年 1-3 月营业收入约为 38,300 万元至 42,500 万元，同比增长幅度为 27.13%至 41.07%；预计归属于母公司股东的净利润约为 1,405 万元至 2,205 万元，同比增长幅度为 1,058.13%至 1,717.57%；预计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润约为 1,320 万元至 2,120 万元，同比增长幅度为 2,877.64%至 4,682.27%。

上述 2023 年 1-3 月业绩系公司结合历史销售数据、对未来市场需求的谨慎研判、原材料价格变动预期、营销策略、经营管理需求、研发项目进度等各项因素作出的合理估计，未经审计或审阅，不构成公司的盈利预测或业绩承诺。

第二节 本次发行概况

股票种类：	人民币普通股（A 股）
每股面值：	人民币 1.00 元
发行股数：	本次公开发行股票数量为 4,035 万股，占发行后股本总额的比例为 25.11%。本次发行全部为新股发行，原股东不公开发售股份
每股发行价格：	【】元 / 股
发行市盈率：	【】倍（按 2022 年扣除非经常性损益前后净利润的孰低额和发行后总股本全面摊薄计算）
发行前每股净资产：	3.83 元（根据 2022 年 6 月 30 日经审计的归属于母公司股东权益除以本次发行前总股本计算）
发行后每股净资产：	【】元（根据 2022 年 6 月 30 日经审计的归属于母公司股东权益加上本次发行募集净额之和除以本次发行后总股本计算）
发行市净率：	【】倍（按本次发行价格 / 发行后每股净资产计算）
发行方式：	采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式或监管部门认可的其他方式
发行对象：	符合国家法律法规和监管机构规定条件的询价对象和已开立深圳证券交易所股票交易账户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规和规范性文件禁止购买者除外）
承销方式：	余额包销
预计募集资金总额：	【】万元
预计募集资金净额：	【】万元
发行费用概算：	预计发行费用总额为 5,700.696371 万元，具体情况如下： 1、保荐与承销费用：3,180.000000 万元 2、审计及验资费用：1,663.600000 万元 3、律师费用：302.100000 万元 4、用于本次发行的信息披露费用：530.000000 万元 5、发行手续费用：24.996371 万元 备注：以上费用均为包含增值税的金额，发行费用为上述各项费用的合计数。根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121 号）的规定，发行人的饲料产品属于增值税免税范围，增值税进项税不抵扣

第三节 发行人基本情况

一、发行人基本资料

公司中文名称	播恩集团股份有限公司
公司英文名称	Boen Group CO., LTD.
注册资本	12,033.00 万元人民币
法定代表人	邹新华
有限公司成立日期	2006 年 5 月 18 日
整体变更为股份公司日期	2017 年 7 月 31 日
住所	江西省赣州经济技术开发区迎宾大道中段
邮政编码	341003
联系电话	020-22883999
传真	020-22883999
互联网网址	http://www.bo-en.com
电子信箱	ir@bo-en.com
负责信息披露和投资者关系的部门、负责人和电话号码	证券部，项帅，020-22883999

二、发行人改制重组情况

（一）发行人的设立方式

本公司系由赣州八维整体变更设立的股份有限公司。2017 年 6 月 13 日，赣州八维股东会作出决议，同意赣州八维整体变更为股份公司。2017 年 6 月 29 日，赣州八维的全体股东作为发起人共同签署了《发起人协议》。2017 年 6 月 30 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过赣州八维以截至 2016 年 12 月 31 日经审计的净资产共计人民币 11,181.77 万元，按 1:0.89431306 的比例折合为 10,000 万股，每股面值人民币 1 元，差额 1,181.77 万元计入公司资本公积。

2017 年 7 月 31 日，公司就整体变更为股份有限公司事项办理完毕工商变更登记，并将公司名称变更为赣州播恩生物技术股份有限公司。

（二）发起人及其投入的资产内容

股份公司设立时，公司发起人及持股情况如下：

单位：万股

序号	股东名称	持股数量	持股比例	持股比例
1	八维集团	9,900.00	99.00%	净资产折股
2	九明科技	100.00	1.00%	净资产折股
合 计		10,000.00	100.00%	-

三、发行人股本情况

（一）本次发行前后公司股本情况

公司本次发行前总股本为 12,033.00 万股，本次拟向社会公众发行不超过 4,035.00 万股股票，全部为新股发行，本次发行原股东不公开发售股份。若全额发行，本次公开发行股份占发行后总股本的 25.11%，发行后总股本为 16,068.00 万股。

发行前后公司各股东持股变化情况如下：

单位：万股

序号	股东名称	发行前		发行后	
		股份数量	持股比例	股份数量	持股比例
1	八维集团	10,395.00	86.39%	10,395.00	64.69%
2	爱特威投资	630.00	5.24%	630.00	3.92%
3	华吉投资	367.50	3.05%	367.50	2.29%
4	鹏马投资	367.50	3.05%	367.50	2.29%
5	摩威投资	168.00	1.40%	168.00	1.05%
6	九明科技	105.00	0.87%	105.00	0.65%
7	社会公众股	-	-	4,035.00	25.11%
合 计		12,033.00	100.00%	16,068.00	100.00%

（二）发行人前十名股东

截至本招股意向书摘要出具日，发行人共有 6 名股东，具体如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	八维集团	10,395.00	86.39%
2	爱特威投资	630.00	5.24%
3	华吉投资	367.50	3.05%
4	鹏马投资	367.50	3.05%
5	摩威投资	168.00	1.40%
6	九明科技	105.00	0.87%
合 计		12,033.00	100.00%

（三）前十名自然人股东及其在发行人处担任的职务

截至本招股意向书摘要出具日，发行人无自然人股东。

（四）发行人国有股份及外资股份情况

截至本招股意向书摘要出具日，发行人股东中无国有股东或外资股东。

（五）股东中的战略投资者持股及其简况

截至本招股意向书摘要出具日，发行人不存在战略投资者股东。

（六）本次发行前各股东间的关联关系及关联股东的各自持股比例

截至本招股意向书摘要出具日，发行人股东八维集团、九明科技受同一实际控制人邹新华控制。邹新华持有八维集团 73%股份，持有九明科技 73%股份，合计间接持有公司 63.70%股份。

发行人员工持股平台爱特威投资、华吉投资的执行事务合伙人均为肖九明。肖九明分别持有爱特威投资 30.25%出资份额、持有华吉投资 20.86%出资份额、持有八维集团 10%股份、持有九明科技 10%股份，合计间接持有公司 10.95%的股份。

发行人员工持股平台摩威投资、鹏马投资的执行事务合伙人均为曾绍鹏。曾绍鹏分别持有摩威投资 53.75%出资份额、鹏马投资 37.71%出资份额、持有八维集团 10%股份、持有九明科技 10%股份，合计间接持有公司 10.63%股份。

除上述情形外，本次发行前各股东之间不存在其他关联关系。

四、发行人业务情况

（一）发行人主营业务

公司主营业务为饲料的研发、生产、销售，凭借着优质的产品质量、良好的技术服务和企业信誉，公司市场规模稳步扩大，目前已覆盖全国多个省市，发展成为集研发、生产、销售、服务为一体的全国性饲料提供商。

公司的主要产品为猪用饲料。公司大力推广幼小动物营养理念，在猪动物营养领域，主要为客户提供优质教槽料、乳猪料等高端幼小猪营养产品。为及时、充分、有效地响应客户需求，公司战略性地在江西省、广东省、浙江省建立了生产基地，坚持“总部统筹调配，区域响应协同”，根据养殖猪类品种、环境、地域养殖习惯等特点，为客户提供相应产品及服务。

公司致力于为下游客户提供健康安全的饲料产品，随着业务持续稳步发展，公司现已成为饲料行业优质企业，先后获评“2020 三十强饲料企业”、“2020 二十强饲料添加剂企业”、“2020 畜牧饲料行业十大生物饲料领军企业”。公司主要产品也得到广泛认可，播恩 3011S 30%保育猪用浓缩饲料于 2021 年获得南方报业传媒集团 “年度影响力替抗产品”称号；TTT 教槽料于 2019 年获得中国畜牧业协会颁发的“中国畜牧业博览会科技创新产品银奖”；生物饲料核心产品四聚双酸发酵料于 2019 年获得南方报业传媒集团 “年度影响力替抗产品”称号；8V 牌乳猪前期配合饲料获得“江西名牌产品”称号；多个产品获得广东省高新技术企业协会颁发的“广东省高新技术产品”荣誉。

同时，作为行业优质企业，公司参与起草了国家标准《仔猪、生长育肥猪配合饲料》，以及《哺乳母猪用菌酶协同发酵饲料》、《生长肥育猪用菌酶协同发酵饲料》团体标准。

（二）发行人主要产品及其用途

公司主营产品为猪用饲料，公司猪饲料按照营养成分及使用比例可细分为预混合饲料、浓缩饲料及配合饲料，按照喂饲对象所处阶段可细分为教槽料、乳猪料、小猪料、中猪料、大猪料等。其中，教槽料及乳猪料主要为猪只出生到断乳后 30 天的幼小阶段提供营养，根据该阶段生长特点及营养需求所提供的产品，属于幼小动物营养产品。该类产品从配方、生产工艺技术、原料标准等相较于其他阶段而言有更高的要求，产品附加值相对较高。公司自设立以来，一直专注教槽料、乳猪料等幼小动物饲料的生产销售，并且在该细分领域内具有一定的产品竞争优势。

发行人自设立以来主营业务和主要产品均未发生重大变化。

（三）公司销售模式

在价值营销的总体思想指导下，公司采用直销和经销相结合的业务模式。下游养殖以规模化饲养和家庭农场饲养模式为主，对于规模化饲养客户，公司一般通过直销模式与其建立合作关系，该种销售模式便于实时掌握客户总体情况及养殖状况，充分及时满足客户不同需求；对于家庭农场客户，为有效降低销售成本同时扩大销售覆盖范围，公司主要采取经销模式拓展业务。

（四）所需主要原材料及能源

报告期内，公司主要原材料主要有玉米、豆粕、鱼粉、乳清粉、酵母粉、米糠、维生素、豆油等。公司采购的主要能源为电力、生物质及蒸汽等生产所需的原材料及能源。

（五）行业竞争情况

近年来，随着饲料行业快速发展，饲料产能不断提升，全国饲料产业进入了加速整合和产业结构调整升级阶段，行业逐渐向规模化和集中化转变。由于饲料行业竞争不断加剧，创新能力差、生产成本高、融资能力弱、销售渠道少的中小企业逐渐被淘汰出局。2010 年至 2019 年，我国饲料加工企业数量明显下降，从 10,843 家减少至 5,016 家，下降幅度达到 53.74%，行业规模化程度不断提高。

受地区经济发展差异和粮食主产区的影响，我国饲料行业生产区域主要集中在华东、华中和华南地区，并且已经初步形成了以山东、广东两省为首的龙头产业地区。未来，我国粮食主产区和经济发达地区的饲料产业将呈现出强者恒强的发展趋势，产业集中度将进一步提高。由于饲料存在一定保质期，且受制于物流运输成本的影响，饲料产品不适宜长距离、长时间运输，饲料行业普遍存在运输半径的限制。即使部分企业将饲料推广至其他地区，受区域内养殖结构和消费偏好的影响，这些外地企业也很难在该区域内占据较大市场份额。

（六）发行人在行业中的竞争地位

公司自设立以来一直从事猪饲料的研发、生产及销售，致力于为客户提供优质、安全的饲料产品。经过多年来深耕饲料行业，凭借优质产品质量、良好技术服务和企业形象，公司已发展成为覆盖多个省、自治区或直辖市的全国性饲料提供商。同时，公司也建立起以教槽料与乳猪料类幼小动物营养产品为核心的产品格局，形成一定的市场优势。报告期内公司猪饲料产量的市场占比呈现稳步增长趋势。未来公司将在保持现有优势的基础上，进一步加大研发力度，提升产品品质和服务质量，扩大销售规模，稳步提升市场占有率。

五、发行人主要资产情况

（一）主要固定资产情况

1、固定资产基本情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司的固定资产情况如下表所示：

单位：万元

项 目	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率
房屋及建筑物	11,541.10	3,484.69	8,056.41	69.81%
机器设备	8,837.95	4,686.03	4,151.91	46.98%
运输工具	1,148.69	930.93	217.76	18.96%
电子及其他设备	2,005.58	1,319.84	685.74	34.19%
合 计	23,533.31	10,421.49	13,111.82	55.72%

2、房屋建筑物及土地使用权情况

（1）已取得权属证书的房屋建筑物及土地使用权

截至本招股意向书摘要出具日，发行人及子公司已取得权属证书的房屋建筑物及土地使用权情况如下：

序号	权利人	证号	坐落	权利类型	面积（㎡）	他项权利
1	发行人	赣（2021）赣州市不动产权第 0016453 号	赣州经开区华坚路东侧、卫诚路北侧	国有建设用地使用权	58,139.00	无
2	发行人	赣（2020）赣州市不动产权第 0159110 号	赣州经济技术开发区迎宾大道北侧 1#、2#、4# 车间	国有建设用地使用权 / 房屋（构筑物）所有权	共有宗地面积：14,754.63/ 房屋建筑面积：3,255.04	无
3	发行人	赣（2020）赣州市不动产权第 0159108 号	赣州经济技术开发区迎宾大道北侧办公综合楼	国有建设用地使用权 / 房屋（构筑物）所有权	共有宗地面积：14,754.63/ 房屋建筑面积：3,926.99	无
4	发行人	赣（2020）赣州市不动产权第 0159109 号	赣州经济技术开发区迎宾大道北侧 3# 厂房	国有建设用地使用权 / 房屋（构筑物）所有权	共有宗地面积：14,754.63/ 房屋建筑面积：556.08	无
5	发行人	赣（2020）赣州市不动产权第 0159111 号	赣州经济技术开发区迎宾大道北侧 5# 厂房	国有建设用地使用权 / 房屋（构筑物）所有权	共有宗地面积：14,754.63/ 房屋建筑面积：1,313.52	无
6	浙江播恩	浙（2020）长兴县不动产权第 0034314 号	长兴县林城镇连心村等	国有建设用地使用权 / 房屋所有权	土地使用权面积 24,731/ 房屋建筑面积 16,456.50	无
7	重庆八维	渝（2021）荣昌区不动产权第 001326557 号	荣昌区昌州街道新远路 3 号 1 幢	国有建设用地使用权 / 房屋所有权	共有宗地面积 28,304/ 房屋建筑面积 1865.29	无
8	重庆八维	渝（2021）荣昌区不动产权第 001326558 号	荣昌区昌州街道新远路 3 号 1 幢负 1-设备用房	国有建设用地使用权 / 房屋所有权	共有宗地面积 28,304/ 房屋建筑面积 499.58	无
9	重庆八维	渝（2021）荣昌区不动产权第 001325262 号	荣昌区昌州街道新远路 3 号 2 幢	国有建设用地使用权 / 房屋所有权	共有宗地面积 28,304/ 房屋建筑面积 424.74	无
10	重庆八维	渝（2021）荣昌区不动产权第 001325055 号	荣昌区昌州街道新远路 3 号 3 幢	国有建设用地使用权 / 房屋所有权	共有宗地面积 28,304/ 房屋建筑面积 8,320.71	无
11	佛山播恩	佛三国用（2015）第 0103536 号	佛山市三水区中心科技工业园大塘园 A 区 48-6 号	-	17,843.00	无
12	佛山播恩	粤房地权证佛字第 0410104837 号	佛山市三水区中心科技工业园大塘园 A 区 48-6 号（F1）	-	1,912.16	无
13	佛山播恩	粤房地权证佛字第 0410104838 号	佛山市三水区中心科技工业园大塘园 A 区 48-6 号（F4）	-	1,602.39	无
14	佛山播恩	粤房地权证佛字第 0410104839 号	佛山市三水区中心科技工业园大塘园 A 区 48-6 号（F3）	-	2,981.50	无
15	佛山播恩	粤房地权证佛字第 0410104840 号	佛山市三水区中心科技工业园大塘园 A 区 48-6 号（F2）	-	4,157.74	无
16	广州播恩	粤（2021）广州市不动产权第 04007773 号	广州市白云区钟落潭镇“白云美湾”美丽健康产业园 17 号地块（AB0070139-1 地块）	国有建设用地使用权	19,296.00	抵押
17	钦州播恩	桂（2022）钦州市不动产权第 0014661 号	钦州市钦北区皇马工业园四区	国有建设用地使用权	23,976.34	无
18	兰州播恩	甘（2021）兰州新区不动产权第 0031629 号	甘肃敞牧农业科技有限公司以南，甘肃宏森新材料科技有限公司以西、兰州安佑生物科技有限公司以北，BZ1#（寿鹿山路）以东	国有建设用地使用权	26,666.60	无
19	浙江播恩	辽（2022）锦州滨海新区不动产权第 0003640 号	锦州滨海新区富海街二段阳光海岸 26-49 号	国有建设用地使用权 / 房屋所有权	宗地面积 95,535/ 房屋建筑面积 115.73	无

①赣州经开区华坚路东侧、卫诚路北侧土地，发行人存在未按期动工情形

2016 年 12 月 28 日，发行人与赣州经济技术开发区管理委员会签订《项目投资合同》，约定发行人应自项目用地挂牌出让成交之日起 90 日内开工建设。2017 年 7 月 17 日，发行人与赣州市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，约定合同项下的出让宗地坐落于赣州经开区华坚路东侧、卫诚路北侧，宗地面积为 58,139 平方米，宗地建设项目在 2018 年 7 月 16 日之前开工。

2018 年 4 月 9 日，赣州经济技术开发区管理委员会向发行人出具《合同解除通知函》，通知：发行人经竞拍取得项目建设用地 87 亩的使用权，根据《项目投资合同》的规定，开工时间应为 2017 年 10 月 14 日，但发行人至今未开工建设，已构成根本违约，据此，解除双方签订的《项目投资合同》，发行人应在收到函件 10 个工作日内到国土行政管理部门办理《国有土地使用权出让合同》解除和土地使用权注销登记手续，无偿交还项目建设用地。

2018 年 10 月 25 日，赣州经开区项目建设推进工作领导小组办公室向发行人出具《告知函》，告知：因赣州市高铁北站项目预选址位于湖边大道北侧，华坚北路东侧区域，发行人位于华坚北路以东、卫诚路以北投资建设总部基地的项目，属于预选址规划范围，为配合做好高铁北站前期各项工作，目前各级单位正在对该片区进行规划调整，请发行人暂停项目建设。

2020 年 4 月 20 日，赣州市自然资源局赣州经济技术开发区分局出具《确认函》，确认因项目宗地属于赣州市高铁北站项目预选址范围，该片区正在进行规划调整，发行人上述未按期动工的情况不构成土地闲置，且因上述原因，该局不会就发行人上述未按期动工事宜对其追究违约责任或其他责任，亦不会因此要求收回项目宗地使用权，但重庆八维应当在 2021 年 6 月前项目建设竣工。

2020 年 5 月 22 日，赣州经济技术开发区管理委员会出具《关于播恩生物技术股份有限公司相关事项的确认》，确认其向发行人发出《合同解除通知函》的目的仅为催促发行人开工建设，并未实际解除双方签订的《项目投资合同》，也未实际收回项目宗地使用权；因项目宗地属于赣州市高铁北站项目预选址规划范围，该片区正在进行规划调整，其不会就发行人未按期动工事宜对发行人追究违约责任或其他责任，亦不会因此要求发行人支付闲置费或无偿收回项目宗地使用权。

2021 年 1 月 27 日，赣州经济技术开发区项目建设推进工作领导小组办公室出具《确认函》，因发行人位于赣州经济技术开发区的项目地块未作为赣州市高铁北站用地，确认发行人可以继续在项目地块上进行其现有项目的建设工作。2021 年 4 月 26 日，赣州经济技术开发区项目建设推进工作领导小组办公室出具《告知函》，确认根据 2021 年 4 月 16 日召开的受高铁北站建设影响企业补偿工作调度会会议精神，原则同意发行人位于华坚北路以东、卫诚路以北的总部基地项目在原选址上恢复建设。因此，因赣州高铁北站项目规划影响发行人项目建设的情形已消除。

2021 年 9 月 17 日，发行人与赣州市自然资源局赣州经济技术开发区分局签署《国有建设用地使用权出让合同补充协议》，约定经赣州经济技术开发区管理委员会批准，发行人须在 2022 年 8 月 5 日前对该宗地项目进行动工开发建设，并应在 2024 年 8 月 5 日前竣工。截至本招股意向书摘要出具日，该宗地项目尚未动工开发。

《闲置土地处置办法》第二条规定，本办法所称闲置土地，是指国有建设用地使用权人超过国有建设用地使用权有偿使用合同或者划拨决定书约定、规定的动工开发日期满一年未动工开发的国有建设用地。该土地为发行人本次募集资金投资项目“播恩集团股份有限公司赣州年产 24 万吨饲料项目”的建设用地。截至本招股意向书摘要出具日，该宗土地主体工程虽尚未动工建设，但自土地出让合同约定的动工开发期限 2022 年 8 月 5 日起算，未动工开发未满一年，因此不构成闲置土地。未按照约定开发日期动工主要系基于发行人对各项在建工程建设进度的协调管理。

《闲置土地处置办法》第十四条规定：“除本办法第八条规定情形外，闲置土地按照下列方式处理：（一）未动工开发满一年的，由市、县国土资源主管部门报经本级人民政府批准后，向国有建设用地使用权人下达《征缴土地闲置费决定书》，按照土地出让或者划拨价款的百分之二十征缴土地闲置费。土地闲置费不得列入生产成本；（二）未动工开发满两年的，由市、县国土资源主管部门按照《中华人民共和国土地管理法》第三十七条和《中华人民共和国城市房地产管理法》第二十六条的规定，报经有批准权的人民政府批准后，向国有建设用地使用权人下达《收回国有建设用地使用权决定书》，无偿收回国有建设用地使用权。闲置土地设有抵押权的，同时抄送相关土地抵押权人。”

因发行人未动工开发未满一年，根据上述规定不属于应当征缴土地闲置费或要求收回土地使用权的情形。截至本招股意向书摘要出具日，发行人未因上述土地被相关政府部门征收土地闲置费或被要求收回土地使用权，亦未受到处罚或被追究刑事责任。

②就荣昌区高新区板桥园明珠路土地，重庆八维存在未按期动工情形

2017 年 7 月 28 日，重庆市荣昌区人民政府与发行人签订《建设项目协议书》，约定发行人于重庆市荣昌区人民政府交地并办妥土地使用权证后 6 个月内正式动工、在交地后 18 个月内项目全部建成投产，协议项下权利和义务由发行人在重庆市荣昌区新注册的法人企业（即重庆八维）享有和承担。2018 年 8 月 26 日，重庆市荣昌区国土资源和房屋管理局与重庆八维签署《国有建设用地使用权出让合同》（编号：渝府地（2018）合字（荣昌）第 07 号），约定出让宗地面积 28,304 平方米，宗地建设项目于 2019 年 1 月 1 日之前开工，于 2022 年 1 月 1 日之前竣工。

重庆八维在该出让地块上的建设项目实际开工日期晚于上述《建设项目协议书》和《国有建设用地使用权出让合同》约定的开工日期。

2020 年 4 月 9 日，重庆市荣昌区人民政府出具《确认书》，确认：鉴于重庆八维因非洲猪瘟影响市场经济导致未按期动工建设的情况，荣昌区人民政府免于追究其违约责任或其他责任，亦不会因此要求收回项目宗地使用权，但重庆八维应当在 2021 年 6 月前项目建设竣工。

2020 年 4 月 14 日，重庆市荣昌区规划和自然资源局出具《确认函》，确认鉴于重庆八维因非洲猪瘟影响市场经济导致未按期动工建设的情况，荣昌区规划和自然资源局免于追究其违约责任或其他责任，亦不会因此要求收回项目宗地使用权，但重庆八维应当在 2021 年 6 月前项目建设竣工。

根据上述重庆市荣昌区人民政府出具的《确认书》以及重庆市荣昌区规划和自然资源局出具的《确认函》，重庆八维不会因上述未按期动工情况被主管部门追究违约责任，但重庆八维应当在 2021 年 6 月前将地上项目建设竣工。

重庆市荣昌区高新区板桥园明珠路土地目前共分两期进行开发建设，一期为“年产 15 万吨前端饲料生产项目”，二期为“重庆八维生物年产 12 万吨饲料项目”，其中二期为发行人本次募集资金投资项目。

发行人于 2021 年 2 月 25 日召开董事会会议审议通过了本次发行上市的相关议案。该次董事会会议召开前，重庆八维一期“年产 15 万吨前端饲料生产项目”尚未完成建设。截至本招股意向书摘要出具日，重庆八维一期“年产 15 万吨前端饲料生产项目”已建设竣工并办理权属登记，二期“重庆八维生物年产 12 万吨饲料项目”尚未动工建设。根据重庆市荣昌区住房和城乡建设委员会于 2021 年 10 月 18 日核发的《重庆市建设工程竣工验收备案登记证》（荣昌区建竣备字[2021]0085 号），确认重庆八维年产 15 万吨前端饲料生产项目已完成竣工验收备案。

2021 年 11 月 5 日，重庆八维就上述建设项目已办理权属登记，并取得了重庆市荣昌区规划和自然资源局核发的编号为渝（2021）荣昌区不动产权第 001326557 号、渝（2021）荣昌区不动产权第 001326558 号、渝（2021）荣昌区不动产权第 001325262 号、渝（2021）荣昌区不动产权第 001325055 号的《不动产权证书》。

综上，荣昌区高新区板桥园明珠路土地曾存在的闲置情况已消除，根据重庆市荣昌区人民政府和荣昌区规划和自然资源局的确认，重庆八维不会被要求缴纳土地闲置费、被无偿收回土地使用权或被追究其他责任。

③甘肃敞牧农业科技有限公司以南，甘肃宏森新材料科技有限公司以西、兰州安佑生物科技有限公司以北，BZ1#（寿鹿山路）以东土地，兰州播恩存在未按期动工情形

根据兰州播恩取得甘（2021）兰州新区不动产权第 0031629 号土地使用权的出让合同约定，该宗土地上项目应当于 2022 年 2 月 24 日前开工。

2022 年 9 月 14 日，兰州播恩取得兰州新区城乡建设和交通管理局核发的《兰州新区企业投资“承诺制”项目施工许可》（编号：LZXQCNZSGXK）。

截至本招股意向书摘要出具日，兰州播恩正在进行该项目的施工筹备工作。该宗土地主体工程虽尚未动工建设，但自土地出让合同约定的动工开发期限 2022 年 2 月 24 日起算，未动工开发未满一年，因此不构成闲置土地。

因兰州播恩未动工开发未满一年，根据《闲置土地处置办法》第十四条的规定不属于应当征缴土地闲置费或要求收回土地使用权的情形。截至本招股意向书摘要出具日，发行人未因上述土地被相关政府部门征收土地闲置费或被要求收回土地使用权，亦未受到处罚或被追究刑事责任。

④钦州市钦北区皇马工业园四区土地，钦州播恩存在未按期动工情形

根据钦州播恩取得桂（2022）钦州市不动产权第 0014661 号土地使用权的出让合同约定，该宗土地上项目应当于 2022 年 6 月 19 日前开工。

截至本招股意向书摘要出具日，该项目尚未动工建设，但自土地出让合同约定的动工开发期限 2022 年 6 月 19 日起算，未动工开发未满一年，因此不构成闲置土地开工，依据前述出让合同的约定，土地出让方有权要求钦州播恩承担相关违约责任。根据发行人的说明，未按照约定动工主要系因新冠肺炎疫情、项目施工图纸尚未完成相关政府部门的审查，以及基于发行人对各项在建工程建设进度的协调管理。因钦州播恩未动工开发未满一年，根据《闲置土地处置办法》第十四条的规定不属于应当征缴土地闲置费或要求收回土地使用权的情形。截至本招股意向书摘要出具日，钦州播恩未因上述土地被相关政府部门征收土地闲置费或被要求收回土地使用权，亦未受到处罚或被追究刑事责任。

（2）已购买尚未取得权属证书的房屋建筑物

截至本招股意向书摘要出具日，发行人及子公司尚未取得权属证书的房屋建筑物情况如下：

序号	所有权人	位置	建筑面积（㎡）	用途	是否抵押
1	广州八维	广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 16 号楼 1401	550.33	办公	否
2		广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 16 号楼 2001	1,331.27	办公	否

广州八维所拥有两处房产位于广州市番禺区节能科技园内，目前主要用于办公用途。该两处房产系广州八维购买所得，2016 年 6 月 20 日，广州八维与广州市番禺节能科技园发展有限公司签署两份《广州市存量房买卖合同》，约定广州八维购买以上两处房产。广州八维已支付全部购房款。

就上述房产，出售方广州市番禺节能科技园发展有限公司已分别取得粤（2019）广州市不动产权第 07215987 号、粤（2019）广州市不动产权第 07215995 号不动产权证，该区为工业地产项目，房屋用途为厂房，证书附记记载该等房产办理转移登记需符合《广州市提高工业用地利用效率实施办法》相关规定，受让人资格需经区政府审查同意。

①广州八维暂不符合相关受让条件，相关购房合同不会被认定为无效

广州八维于 2016 年 6 月 20 日签署购买上述房产的协议，根据签署之时的规定及后续生效的规定，广州八维不符合受让条件的具体情况如下：

法规名称	有效性	相关规定	不符合受让条件说明
《广州市提高工业用地利用效率试行办法》	2015年 2 月 5 日发布，2019 年 3 月 30 日废止	工业用地建成的所有建筑（包括地下建筑、地上建筑及附属设施）应当整体确权，不得分割转让。	广州八维签署《存量房买卖合同》时，工业用地上建筑不允许分割转让。
《广州市提高工业用地利用效率实施办法》	2019年 3 月 30 日发布，2022 年 4 月 23 日废止	制造业企业在工业产业区块范围内国有普通工业用地上已确权登记的产业用房，可按幢、层等固定界限为基本单元分割登记、转让，最小单元的建筑面积不低于 500 平方米。分割转让的产业用房应用于引进相关产业链合作伙伴的产业项目，受让主体须为经工业和信息化部门认定的已依法注册登记且属于转让方的产业链合作伙伴企业。	广州八维不属于经工业和信息化部门认定的、转让方的产业链合作伙伴。
		工业用地内建筑物分割转让和再次转让的，用地单位应就受让主体资格取得属地区政府、广州空港经济区管委会或其指定机构书面审核意见后方可转让。	广州八维的受让方资格未取得番禺区人民政府的审核批准，不符合受让条件。
《广州市提高工业用地利用效率实施办法》	2022年 4 月 23 日发布	制造业企业在工业产业区块范围内国有普通工业用地上已确权登记的产业用房，可按幢、层、间等固定界限为基本单元分割登记、转让，最小单元的建筑面积不低于 500 平方米。分割转让的产业用房在保持用于产业发展的前提下，可用于引进相关产业链合作伙伴的产业项目，受让主体须为经工业和信息化部门认定的已依法注册登记且属于转让方的产业链合作伙伴企业。	广州八维不属于经工业和信息化部门认定的、转让方的产业链合作伙伴，不符合受让条件。

根据《存量房买卖合同》签订时有效的《中华人民共和国民法通则》第五十八条：“下列民事行为无效：（一）无民事行为能力人实施的；（二）限制民事行为能力人依法不能独立实施的；（三）一方以欺诈、胁迫的手段或者乘人之危，使对方在违背真实意思的情况下所为的；（四）恶意串通，损害国家、集体或者第三人利益的；（五）违反法律或者社会公共利益的；（六）以合法形式掩盖非法目的的；无效的民事行为，从行为开始起就没有法律约束力。”根据当时有效的《中华人民共和国合同法》[1]（以下简称“《合同法》”）第五十二条：“有下列情形之一的，合同无效：（一）一方以欺诈、胁迫的手段订立合同，损害国家利益；（二）恶意串通，损害国家、集体或者第三人利益；（三）以合法形式掩盖非法目的；（四）损害社会公共利益；（五）违反法律、行政法规的强制性规定。”

[1] 已于 2021 年 1 月 1 日被《中华人民共和国民法典》废止。

[2] 已于 2021 年 1 月 1 日被《中华人民共和国民法典》废止。

结合上述规定，广州八维暂不符合相关受让条件不会导致《存量房买卖合同》无效，具体原因如下：

A、广州八维及广州市番禺节能科技园发展有限公司签署的《存量房买卖合同》内容不符合《广州市提高工业用地利用效率试行办法》及 2019 年《广州市提高工业用地利用效率实施办法》，2022 年《广州市提高工业用地利用效率实施办法》关于工业厂房转让的规定，但根据《中华人民共和国立法法》的相关规定及广州市人民政府网站（https://www.gz.gov.cn/）公示的信息，《广州市提高工业用地利用效率试行办法》及 2019 年《广州市提高工业用地利用效率实施办法》、2022 年《广州市提高工业用地利用效率实施办法》仅属于地方政府规范性文件，不属于“法律、行政法规的强制性规定”，因此《存量房买卖合同》不会因为违反上述规范性文件而导致无效；

B、《存量房买卖合同》的签署和履行，亦不存在以下情形：签署方为无民事行为能力人、限制行为能力人；一方以欺诈、胁迫的手段或者乘人之危方式使另一方违背真实意思签署合同；恶意串通，损害国家、集体或者第三人利益；以合法形式掩盖非法目的；违反法律或者社会公共利益，或者损害社会公共利益；违反法律、行政法规的强制性规定。

综上所述，广州八维暂不符合相关受让条件不会导致《存量房买卖合同》无效。

②相关房产暂不具备单独调整规划的条件

《广东省城市控制性详细规划管理条例》第二十一条：“有下列情形之一，需要对控制性详细规划作出调整的，由原组织编制控制性详细规划的城市规划行政主管部门或镇人民政府提出建议，并经县（市）城市规划委员会审议通过报原批准的人民政府同意后，按照本条例第二章、第三章规定的编制、审批程序进行：（一）城市总体规划或者分区规划发生重大变更，对控制性详细规划控制区域的功能与布局产生重大影响的；（二）设立重大建设项目，对控制性详细规划控制地块的功能与布局产生重大影响的；（三）在实施城市建设中发现控制性详细规划有明显缺陷的；（四）对控制性详细规划确定的建设用地性质、建设用地使用强度和公共配套设施的规划要求进行调整的。”

广东省自然资源厅《关于加强和改进控制性详细规划管理若干指导意见（暂