

方正证券承销保荐有限责任公司
关于山东仙坛股份有限公司
为子公司申请银行授信提供担保的核查意见

方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正保荐”或“保荐机构”）作为山东仙坛股份有限公司（以下简称“仙坛股份”或“公司”）2020年度非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定，对仙坛股份为子公司申请银行授信提供担保的事项进行了审慎核查，核查具体情况如下：

一、对外担保基本情况

山东仙坛股份有限公司（以下简称“仙坛股份”或“公司”）全资子公司山东仙坛清食品有限公司（以下简称“仙坛清食品”）、山东仙坛仙食品有限公司（以下简称“仙坛仙食品”）、山东仙坛鸿食品有限公司（以下简称“仙坛鸿食品”）和控股子公司山东仙坛诸城食品有限公司（以下简称“诸城食品”）、山东仙坛得生物科技有限公司（以下简称“仙坛得生物”）为满足生产经营发展所需，拟向中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行、中国建设银行股份有限公司烟台牟平支行、中信银行股份有限公司烟台分行、中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行、兴业银行股份有限公司烟台分行、中国农业银行股份有限公司诸城昌城分理处、中国银行股份有限公司诸城支行等银行合计申请累计不超过人民币 60,000.00 万元的综合授信。

仙坛清食品、仙坛仙食品、仙坛鸿食品、诸城食品、仙坛得生物的最终授信额度及期限将以实际与银行签署的协议为准。授信期限内授信额度可循环使用，在授信额度范围内公司可以给仙坛清食品、仙坛仙食品、仙坛鸿食品、诸城食品、仙坛得生物提供包括但不限于连带责任保证、质押、实物抵押等方式的担保，上述担保额度使用期限自公司股东大会审议通过之日起至 2021 年年度股东大会召开之日止。授权董事长与上述银行签署最高额担保协议，最长担保期限五年。公司具体担保金额及期限以

实际与银行签署的担保协议为准。

前述被担保主体中，诸城食品和仙坛得生物为仙坛股份的控股子公司，仙坛股份实际控制其财务和经营决策，诸城食品和仙坛得生物向银行申请综合授信是正常生产经营所需，仙坛股份为其提供担保的风险可控，且少数股东的持股比例较小，少数股东未同比例提供担保不会导致损害仙坛股份利益的情况。

二、被担保人的基本情况

（一）仙坛清食品

1、公司基本信息

公司名称	山东仙坛清食品有限公司
统一社会信用代码	91370612MA3QGCQF4A
企业性质	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所	山东省烟台市牟平区沁水工业园崔山大街 288 号
法定代表人	刘吉峰
注册资本	8,000 万元
成立日期	2019 年 8 月 29 日
经营范围	水产品冷冻加工、销售，肉制品及副食品、速冻食品、调味品的生产、批发、零售，餐饮服务，货物、技术进出口，包装装潢印刷品印刷。 （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）
持股比例	公司持有其 100%的股权

2、财务基本情况

仙坛清食品 2019 年及 2020 年 1-9 月的财务状况及经营成果如下表所示：

单位：万元

项目	2019 年度 (或 2019 年 12 月 31 日)	2020 年 1-9 月 (或 2020 年 9 月 30 日)
资产总额	1,739.97	16,302.69
负债总额	0.44	10,318.07
净资产	1,739.53	5,984.62
营业收入	0.00	0.00
利润总额	-10.47	-24.91
净利润	-10.47	-24.91
资产负债率	0.03%	63.29%

（二）仙坛仙食品

1、公司基本信息

公司名称	山东仙坛仙食品有限公司
统一社会信用代码	91370612MA3C0UP04N
企业性质	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所	山东省烟台市牟平区沁水工业园崔山大街 288 号
法定代表人	刘吉峰
注册资本	8,000 万元
成立日期	2015 年 11 月 25 日
经营范围	蔬菜、瓜果冷藏加工，禽类屠宰，畜禽制品、水产品冷冻加工、销售，餐饮服务，货物、技术进出口，包装装潢印刷品印刷。（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）
持股比例	公司持有其 100%的股权

2、财务基本情况

仙坛仙食品 2019 年及 2020 年 1-9 月的财务状况及经营成果如下表所示：

单位：万元

项目	2019 年度 (或 2019 年 12 月 31 日)	2020 年 1-9 月 (或 2020 年 9 月 30 日)
资产总额	46,180.97	49,164.85
负债总额	36,898.28	39,045.24
净资产	9,282.69	10,119.61
营业收入	100,487.93	69,925.19
利润总额	1,815.14	816.98
净利润	1,463.57	836.92
资产负债率	79.90%	79.42%

（三）仙坛鸿食品

1、公司基本信息

公司名称	山东仙坛鸿食品有限公司
统一社会信用代码	91370612493496883W
企业性质	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
住所	山东省烟台市牟平区沁水工业园崔山大街 288 号
法定代表人	刘吉峰
注册资本	8,000 万元

成立日期	2014年4月3日
经营范围	肉类、水产食品、速冻食品、调味品的生产、加工、批发、零售，餐饮服务，肉制品的研发；货物、技术进出口。（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）
持股比例	公司持有其100%的股权

2、财务基本情况

单位：万元

项目	2019年度 (或2019年12月31日)	2020年1-9月 (或2020年9月30日)
资产总额	39,133.82	24,044.59
负债总额	31,553.73	16,143.92
净资产	7,580.09	7,900.67
营业收入	8,752.95	9,528.37
利润总额	524.26	271.95
净利润	482.06	320.58
资产负债率	80.63%	67.14%

(四) 诸城食品

1、公司基本信息

公司名称	山东仙坛诸城食品有限公司
统一社会信用代码	91370782MA3QJA5K2Y
企业性质	其他有限责任公司
住所	山东省潍坊市诸城市昌城镇得利斯大道23号
法定代表人	王寿恒
注册资本	70,000万元
成立日期	2019年9月9日
经营范围	肉制品及副产品、速冻食品、调味品加工、销售；配合饲料、动物源性饲料、饲料添加剂加工、销售及技术推广服务；水产品冷冻加工、销售；粮食收购、销售；种鸡繁育、家禽饲养、销售；餐饮服务；生物技术研究；包装装潢印刷品印刷；普通货物道路运输（有效期限以许可证为准）；货物及技术进出口业务。（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）
持股比例	公司持股比例为85.71%；潍坊启辰新动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）持股14.29%

2、财务基本情况

诸城食品2019年及2020年1-9月的财务状况及经营成果如下表所示：

单位：万元

项目	2019 年度 (或 2019 年 12 月 31 日)	2020 年 1-9 月 (或 2020 年 9 月 30 日)
资产总额	25,271.93	53,340.43
负债总额	15,229.87	37,898.94
净资产	10,042.06	15,441.50
营业收入	0.00	0.00
利润总额	57.24	384.26
净利润	42.06	399.44
资产负债率	60.26%	71.05%

(五) 仙坛得生物

1、公司基本信息

公司名称	山东仙坛得生物科技有限公司
统一社会信用代码	91370612MA3N15FD49
企业性质	其他有限责任公司
住所	山东省烟台市牟平区玉林店镇尺坎村
法定代表人	王寿恒
注册资本	3,800 万元
成立日期	2018 年 4 月 24 日
经营范围	一般项目：生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；肥料销售；畜禽粪污处理（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）许可项目：肥料生产；动物无害化处理（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，具体经营项目以审批结果为准）
持股比例	公司持股比例为 90%；潍坊市信得生物科技有限公司持股比例为 10%

3、财务基本情况

仙坛得生物 2019 年及 2020 年 1-9 月的财务状况及经营成果如下表所示：

单位：万元

项目	2019 年度 (或 2019 年 12 月 31 日)	2020 年 1-9 月 (或 2020 年 9 月 30 日)
资产总额	1,043.76	2,317.68
负债总额	402.70	91.95
净资产	641.06	2,225.73
营业收入	0.00	0.00
利润总额	-4.93	-15.33
净利润	-4.66	-15.33

项目	2019 年度 (或 2019 年 12 月 31 日)	2020 年 1-9 月 (或 2020 年 9 月 30 日)
资产负债率	38.58%	3.97%

(五) 累计对外担保数量及逾期担保的数量

公司对子公司仙坛仙食品、仙坛清食品、仙坛鸿食品、诸城食品和仙坛得生物的担保额度为不超过人民币 60,000.00 万元，截至 2020 年 12 月 17 日，担保余额为 23,000.00 万元，占公司最近一期经审计净资产的 6.98%。

公司对合作农场的担保总额度为不超过人民币 10,000.00 万元，截至 2020 年 12 月 17 日，公司对合作农场的担保余额为 4,738.05 万元，占公司最近一期经审计净资产的 1.44%。

除此之外，公司无其他对外担保事项、无逾期对外担保、无涉及诉讼的对外担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。

三、相关批准程序和审核意见

(一) 董事会审议

2020 年 12 月 23 日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于为子公司申请银行授信提供担保的议案》。董事会认为，本次公司为仙坛清食品、仙坛仙食品、仙坛鸿食品、诸城食品、仙坛得生物提供担保，是为了满足其生产经营所需，有利于促进其经营发展，提升公司核心竞争力。仙坛清食品、仙坛仙食品、仙坛鸿食品为公司全资子公司，诸城食品、仙坛得生物为公司控股子公司，公司为其提供担保的财务风险处于公司可控范围之内，不存在与中国证监会相关规定及《公司章程》、《公司对外担保管理制度》相违背的情况，不会损害公司及股东的利益。同意将该事项提交股东大会审议。

(二) 监事会审议

2020 年 12 月 23 日，公司召开第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于为子公司申请银行授信提供担保的议案》。监事会认为，公司为仙坛清食品、仙坛仙食品、仙坛鸿食品、诸城食品和仙坛得生物提供担保的财务风险处于公司可控范围之内，不存在与中国证监会相关规定及《公司章程》、《公司对外担保管理制度》相违背的情

况。本次担保有利于促进其经营发展，提高其经营效率和盈利能力，符合公司及全体股东的利益，监事会一致同意公司本次为仙坛清食品、仙坛仙食品、诸城食品和仙坛得生物申请银行授信提供担保的事项。

（三）独立董事意见

独立董事认为，仙坛清食品、仙坛仙食品、仙坛鸿食品、诸城食品和仙坛得生物经营状况良好，公司为其提供担保风险可控。本次担保及决策程序合法有效，公司已制定了严格的对外担保审批权限和程序，能有效防范对外担保风险。上述担保事项的决策程序符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及股东利益的情况。综上所述，我们一致同意本次公司为仙坛清食品、仙坛仙食品、仙坛鸿食品、诸城食品和仙坛得生物向银行申请综合授信额度提供担保，并同意将该事项提交股东大会审议。

四、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、上述担保事项已经公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议审议通过，独立董事发表了独立意见同意上述事项，经股东大会审议后方可执行，公司已履行了现阶段必要的法律程序。审批程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等相关规定的要求。

2、公司为子公司提供融资担保系为满足其生产经营的正常资金需要，不会对公产生不利影响，不会影响公司的持续经营能力。

3、保荐机构对仙坛股份此次为子公司申请银行授信提供担保的事项无异议，本事项尚需提交公司股东大会审议后方可实施。

（以下无正文）

（此页无正文，为《方正证券承销保荐有限责任公司关于山东仙坛股份有限公司为子公司申请银行授信提供担保的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

张世通

曹方义

方正证券承销保荐有限责任公司

2020年12月23日