

中信建投证券股份有限公司
关于山东得利斯食品股份有限公司
2024 年度对外担保额度预计的专项核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为山东得利斯食品股份有限公司（以下简称“得利斯”或“公司”）非公开发行股票保荐机构，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保荐工作指引》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 13 号——保荐业务》和《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，对山东得利斯食品股份有限公司 2024 年度对外担保额度预计进行了核查，发表如下保荐意见：

一、担保情况概述

（一）担保额度预计情况

为满足公司及子公司日常经营资金需要，保证公司业务顺利开展，现拟统筹安排公司及子公司对外担保事项，拟在合并报表范围内子公司提出资金需求时为其提供担保，2024 年度新增担保总金额不超过人民币 51,000 万元（其中为资产负债率超过 70%的子公司提供的担保额度为 20,000 万元）。公司对上述子公司担保额度预计的有效期为自公司 2023 年度股东大会审议通过之日起 12 个月，在上述有效期内，担保额度可循环使用。

自股东大会通过本议案起 12 个月内，公司对上述控股子公司担保的累计有效余额总额（即任一时点的担保余额）不得超过上述最高担保限额总额。公司可根据实际经营需要，在各子公司（包括但不限于所列子公司及已设立或将来新纳入合并范围的子公司）之间调剂使用担保额度，但累计调剂总额不得超过预计担保总额度的 50%；单笔调剂金额不超过上市公司最近一期经审计净资产的 10%。在调剂发生时，资产负债率超过 70%的担保对象，仅能从资产负债率

超过 70%的担保对象处获得担保额度；公司为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保额度可调剂至资产负债率 70%以下的担保对象，届时公司应当根据股东大会的授权履行审议程序，并及时披露。

本次担保额度预计事项已经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第六届董事会第五次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

（二）担保额度明细

担保方	被担保方	公司持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额（万元）	本次新增担保额度（万元）	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保
山东得利斯食品股份有限公司	陕西得利斯食品有限公司	100%	82.39%	-	10,000	4.24%	否
	北京得利斯食品有限公司	100%	190.05%	1,000	3,000	1.27%	否
	山东同得利食品有限公司	100%	20.87%	-	20,000	8.47%	否
	诸城市同路热电有限公司	100%	84.36%	-	1,000	0.42%	否
	山东得利斯彩印有限公司	100%	21.83%	-	1,000	0.42%	否
	山东宾得利食品有限公司	100%	69.97%	-	1,000	0.42%	否
	吉林得利斯食品有限公司	97.41%	64.96%	3,000	10,000	4.24%	否
	青岛百夫沃德贸易有限公司	51%	108.04%	-	5,000	2.12%	否
合计				4,000	51,000	21.61%	

注：上述担保额度包含本年度新增及延续的担保额度。截至 2023 年 12 月 31 日，山东宾得利食品有限公司资产负债率为 69.97%，基于谨慎考虑，将其作为资产负债率超过 70%的担保对象。

（三）被担保人基本情况

1、公司名称：陕西得利斯食品有限公司

统一社会信用代码：91610422MA6XWWN1F

成立日期：2019年11月29日

类型：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

法定代表人：公维永

注册资本：人民币5,000万元

注册地址：西安经济技术开发区草滩生态产业园尚稷路4499号

经营范围：一般项目：农副产品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；仓储设备租赁服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；畜禽收购；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。（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：食品销售；生猪屠宰；食品生产；道路货物运输（不含危险货物）。（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）

陕西得利斯系公司全资子公司，公司持有其100%股权。

经查询，陕西得利斯不属于失信被执行人。

主要财务指标：

科目	2023年12月31日	2022年12月31日
总资产（元）	283,840,565.93	250,048,940.42
总负债（元）	233,857,954.54	196,983,152.33
净资产（元）	49,982,611.39	53,065,788.09
科目	2023年度	2022年度
营业收入（元）	119,084,657.93	171,460,984.54
利润总额（元）	-3,663,806.41	1,544,133.26
净利润（元）	-3,083,176.70	1,434,075.59

2、公司名称：北京得利斯食品有限公司

统一社会信用代码：91110114600054125U

成立日期：1994年07月06日

类型：有限责任公司（法人独资）

法定代表人：臧辉

注册资本：人民币 5,000 万元

注册地址：北京市昌平区史各庄乡定福皇庄路西

经营范围：生产肉制品、速冻食品；普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜）；批发预包装食品（仅限分支机构经营）；销售食品；销售日用品、五金交电、建筑材料、计算机软硬件及辅助设备、机械设备、通讯设备、家用电器、电子产品、文化用品、体育用品、针纺织品、橡胶制品、汽车配件、家具、钢材、服装鞋帽、新鲜水果、蔬菜、工艺美术品、装饰材料、塑料制品；出租商业用房。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；生产肉制品、速冻食品、销售食品、普通货运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。）

北京得利斯系公司全资子公司，公司持有其 100% 股权。

经查询，北京得利斯不属于失信被执行人。

主要财务指标：

科目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总资产（元）	192,335,631.88	532,944,126.09
总负债（元）	365,529,588.69	690,847,078.46
净资产（元）	-173,193,956.81	-157,902,952.37
科目	2023 年度	2022 年度
营业收入（元）	50,743,897.30	44,123,294.83
利润总额（元）	-14,664,707.91	10,281,888.68
净利润（元）	-15,291,004.44	3,130,533.42

3、公司名称：山东同得利食品有限公司

统一社会信用代码：91370782720770951Q

成立日期：2000 年 03 月 21 日

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：郑英伟

注册资本：人民币 5,018.62584 万元

注册地址：山东省潍坊市诸城市昌城镇驻地

经营范围：许可项目：食品生产；食品销售；食品互联网销售；食品小作坊经营；牲畜屠宰；家禽屠宰；生猪屠宰；货物进出口；保税仓库经营；种畜禽经营。（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：食品互联网销售（仅销售预包装食品）；畜禽收购；初级农产品收购；新鲜蔬菜批发；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内货物运输代理；食品销售（仅销售预包装食品）；鲜肉批发；鲜肉零售；食用农产品批发；食用农产品零售；食用农产品初加工。（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）

同得利系公司全资子公司，公司持有其 100% 股权。

经查询，同得利不属于失信被执行人。

主要财务指标：

科目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总资产（元）	921,019,678.55	2,335,802,865.95
总负债（元）	192,195,923.55	1,609,648,516.93
净资产（元）	728,823,755.00	726,154,349.02
科目	2023 年度	2022 年度
营业收入（元）	962,215,301.07	936,240,152.70
利润总额（元）	5,159,202.07	469,885,937.75
净利润（元）	2,669,405.98	469,423,440.31

4、公司名称：诸城市同路热电有限公司

统一社会信用代码：91370782666739143L

成立日期：2007年8月1日

类型：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

法定代表人：陈夕明

注册资本：人民币200万元

注册地址：山东省潍坊市诸城市昌城镇道口村

经营范围：供热服务（有效期限以许可证为准，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）。

与公司的关系：系公司全资子公司，公司持有其100%股权。

经查询，同路热电不属于失信被执行人。

主要财务指标：

科目	2023年12月31日	2022年12月31日
总资产（元）	478,567,666.82	465,531,751.33
总负债（元）	403,695,987.14	392,110,927.90
净资产（元）	74,871,679.68	73,420,823.43
科目	2023年度	2022年度
营业收入（元）	88,252,481.50	108,559,090.51
利润总额（元）	1,937,266.36	4,429,829.49
净利润（元）	1,450,856.25	3,014,169.88

5、公司名称：山东得利斯彩印有限公司

统一社会信用代码：91370782586067447H

成立日期：2011年11月4日

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：王在刚

注册资本：人民币2,000万元

注册地址：山东省潍坊市诸城市昌城镇西老庄

经营范围：包装装潢印刷品印刷、销售；生产、销售塑料包装膜袋、编织袋；货物进出口业务。（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。）

与公司的关系：系公司全资子公司，公司持有其 100% 股权。

经查询，得利斯彩印不属于失信被执行人。

主要财务指标标：

科目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
总资产（元）	36,787,395.58	45,992,246.07
总负债（元）	8,029,015.62	19,991,251.22
净资产（元）	28,758,379.96	26,000,994.85
科目	2022 年度	2022 年度
营业收入（元）	36,437,169.06	40,087,065.03
利润总额（元）	2,913,356.78	2,289,081.50
净利润（元）	2,757,385.11	2,006,023.91

6、公司名称：山东宾得利食品有限公司

统一社会信用代码：91370782MA3MR3BT5D

成立日期：2018 年 3 月 9 日

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：于瑞波

注册资本：人民币 5,000 万元

注册地址：山东省潍坊市诸城市昌城镇驻地

经营范围：加工、销售肉制品及副产品、蔬菜及蔬菜制品、水产品、调味品、发酵制品、速冻食品、罐头制品；货物仓储服务；批发、零售预包装食品、畜禽生鲜肉；货物进出口业务；餐饮服务；城市配送。（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）

与公司的关系：系公司全资子公司，公司持有其 100% 股权。

经查询，宾得利不属于失信被执行人。

主要财务指标：

科目	2023年12月31日	2022年12月31日
总资产（元）	103,337,090.79	73,687,723.22
总负债（元）	72,305,889.98	42,101,736.56
净资产（元）	31,031,200.81	31,585,986.66
科目	2023年度	2022年度
营业收入（元）	253,091,814.57	159,466,816.20
利润总额（元）	-1,603,419.72	899,656.72
净利润（元）	-554,785.85	643,652.69

7、公司名称：吉林得利斯食品有限公司

统一社会信用代码：91220281664295665X

成立日期：2007年10月26日

类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

法定代表人：夏刚

注册资本：人民币 38,611.69 万元

注册地址：蛟河市河北街世纪路 111 号

经营范围：生猪屠宰/熟肉制品、豆制品、冷冻食品加工、销售/仓储装卸、货物运输（由分支机构经营）、土特产品销售；仓储服务；冷库租赁服务；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）

吉林得利斯系公司控股子公司，公司持有其 97.41% 股权。

经查询，吉林得利斯不属于失信被执行人。

主要财务指标：

科目	2023年12月31日	2022年12月31日
总资产（元）	477,349,935.64	488,245,814.87
总负债（元）	310,085,123.24	304,653,807.19

科目	2023年12月31日	2022年12月31日
净资产（元）	167,264,812.40	183,592,007.68
科目	2023年度	2022年度
营业收入（元）	581,070,598.50	739,148,627.68
利润总额（元）	-16,327,195.28	4,950,339.07
净利润（元）	-16,327,195.28	4,950,339.07

8、公司名称：青岛百夫沃德贸易有限公司

统一社会信用代码：91370220MA3C4DBN9G

成立日期：2015年12月17日

类型：其他有限责任公司

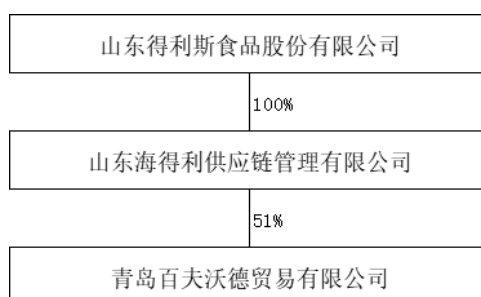
法定代表人：季刚

注册资本：人民币500万元

注册地址：山东省青岛市崂山区科苑纬一路1号G座7层

经营范围：一般项目：鲜肉零售；水产品批发；水产品零售；食用农产品批发；鲜肉批发；贸易经纪；初级农产品收购；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；国际货物运输代理；食品经营（销售预包装食品）。（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：技术进出口；货物进出口；进出口代理；食品进出口；食品经营（销售散装食品）；食品经营。（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）

与公司的关系：系公司控股孙公司，股权结构如下：



经查询，百夫沃德不属于失信被执行人。

主要财务指标：

科目	2023年12月31日	2022年12月31日
总资产（元）	280,782,655.24	297,477,309.62
总负债（元）	303,348,508.76	297,813,661.98
净资产（元）	-22,565,853.52	-336,352.36
科目	2023年度	2022年度
营业收入（元）	611,007,587.49	426,588,958.09
利润总额（元）	-22,757,533.23	-8,880,735.45
净利润（元）	-22,229,501.16	-8,070,992.03

二、担保协议的主要内容

本次公司担保事项涉及的具体担保金额、期限与担保方式以实际签署的担保合同或协议为准。公司将严格按照相关法律法规审议对外担保事项，控制风险。

本次公司对外提供担保事项不涉及反担保。

三、新增担保额度事项董事会意见

经审核，董事会认为：公司本次对子公司提供担保额度预计，是根据公司及子公司业务发展需要确定的，符合公司实际经营情况，被担保方均为公司合并报表范围内控股子公司，公司能够有效掌握和控制其日常经营、财务状况及投融资等行为，相关公司偿债能力良好，财务风险可控。其中吉林得利斯、百夫沃德（公司持有其 51%股份，对其具有实际控制权，能够对其经营进行有效管控）为公司控股子公司，虽其他股东未提供同比例担保，被担保方未提供反担保，但公司对其有控制权，财务风险可控。本次担保额度预计不会对公司生产经营产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。公司将持续关注被担保公司经营状况，必要时采取及时有效措施控制担保风险。

董事会同意公司本次对外担保额度预计事项，并同意将该项议案提交公司 2023 年年度股东大会审议。

四、监事会意见

经审核，监事会认为：2024 年度公司对子公司提供担保额度预计事项符合公司实际经营情况，是为满足公司及相关子公司日常经营和业务发展的需要。本次提供担保的对象均为公司合并报表范围内的子公司，各子公司经营情况稳定，资信状况良好，具有相应的偿债能力，且公司对其具有控制权，担保风险可控，不会影响公司主营业务的正常开展，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

五、独立董事关于 2024 年度对外担保额度预计的独立意见

根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《关联交易制度》等相关规定，《关于 2024 年度对外担保额度预计的议案》已经公司独立董事专门会议审议通过，公司全体独立董事对本议案进行了事前认可并发表独立意见如下：

经审核，独立董事认为：本次担保事项符合有关法律法规的规定，公司 2024 年度预计发生对外担保事项是根据日常经营及发展规划确定的。目前公司及子公司财务状况良好，盈利稳定，具备担保及相应偿还能力，担保风险可控，不会对公司及子公司的发展造成不良影响，亦不存在损害公司和中小股东利益的情形。因此，同意公司 2024 年度对外担保额度预计事项。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

本次担保额度经股东大会审议通过后，公司累计已审批担保总额度为 71,000 万元（均是合并报表范围内担保），占公司最近一期经审计净资产 30.08%；截至本公告披露日已使用对外担保额度为 12,531 万元，占公司最近一期经审计净资产 5.31%。公司及子公司不存在对合并报表范围外单位提供担保的情形，且均不存在逾期担保、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况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：截至本专项核查意见出具日，公司 2024 年度对外

担保额度已经过董事会审议通过，监事、独立董事发表了同意的独立意见，尚需公司股东大会审议通过，履行了必要的审议程序。本次担保旨在满足公司及子公司的经营发展需要，不存在损害公司和股东利益的情形。综上，保荐机构对公司 2024 年度对外担保预计的事项无异议。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于山东得利斯食品股份有限公司 2024 年度对外担保额度预计的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：
刘思淼 郭家兴
刘思淼 郭家兴

中信建投证券股份有限公司
2024年4月23日