

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
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正承销保荐”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自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，对仙坛股份 2024 年度募集资金存放与使用情况的事项进行了认真、审慎核查。核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

仙坛股份经中国证监会《关于核准山东仙坛股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2138 号）核准，向 10 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）109,999,974 股，每股面值 1.00 元，发行价格为 9.50 元/股，募集资金总额为人民币 1,044,999,753.00 元，扣除与发行有关费用人民币 14,475,996.84 元，公司实际募集资金净额为人民币 1,030,523,756.16 元。该项募集资金到位情况业经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具和信验字（2020）第 000062 号《验资报告》。

仙坛股份 2021 年 1 月 15 日召开的第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意公司变更募投项目“年产 1.2 亿羽肉鸡产业生态项目”中饲料厂的实施地点。本次变更仅涉及募集资金投资项目实施地点，未涉及募集资金投向、用途或实施方式的变更，未改变项目建设的内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目产生重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。

仙坛股份 2023 年 4 月 22 日召开的第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意公司变更募投项目“年产 1.2 亿羽肉鸡产业生态项目”中商品鸡场的实施地点。本次变更仅涉及募集资金投资项目实施地点，未涉及募集资金的用途、建设内容等的变更，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害公司及股东利益的情形。

仙坛股份 2024 年 6 月 3 日召开的第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意公司变更募投项目“年产 1.2 亿羽肉鸡产业生态项目”中商品鸡场的实施地点。本次变更仅涉及募集资金投资项目实施地点，未涉及募集资金的用途、建设内容等的变更，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害公司及股东利益的情形。

（二）以前年度使用金额及余额

单位：元

项目	金额
募集资金总额	1,044,999,753.00
减：其他发行费用	14,475,996.84
置换预先投入的自筹资金	157,000,000.00
直接投入募集资金项目	326,008,489.00
购买理财	1,655,000,000.00
购买结构性存款	760,000,000.00
购买定期存单	645,000,000.00
手续费	14,931.28
加：购买理财到期后归还	1,290,000,000.00
购买结构性存款到期归还	760,000,000.00
定期存单到期转回	405,000,000.00
收利息	9,604,750.60
理财收益	47,980,415.71
募集资金账户余额（2023.12.31）	85,502.19

（三）2024年度使用金额及余额

单位：元

项目	金额
募集资金账户余额（2023.12.31）	85,502.19
减：直接投入募集资金项目	116,640,934.85

项目	金额
以闲置募集资金购买理财产品	100,000,000.00
以闲置募集资金购买定期存单	314,692,891.77
手续费	33,418.54
加：购买理财产品到期后归还	365,000,000.00
购买定期存单到期后归还	160,000,000.00
理财产品投资收益	12,464,383.56
利息收入	14,867,935.97
募集资金账户余额（2024.12.31）	21,050,576.56

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，仙坛股份按照《公司法》《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》等规定，结合公司实际情况，制定了《山东仙坛股份有限公司募集资金使用管理制度》。

2020年12月23日，仙坛股份会同方正承销保荐与中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行签署了《募集资金三方监管协议》，开设募集资金专户（15386101040046211）进行监管，截至2020年12月15日，专户余额为1,031,671,243.03元。由于募投项目由公司的控股子公司山东仙润食品有限公司（以下简称“仙润食品”）实施，公司及控股子公司仙润食品会同方正承销保荐与中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行签署了《募集资金三方监管协议》，开设募集资金专户（15386101040044976）进行监管，截至2020年12月15日，专户余额为0.00元，以上两个专户仅用于公司年产1.2亿羽肉鸡产业生态项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2023年11月29日仙坛股份召开的第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于增加募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》，同意公司增加募集资金专项账户用于“年产1.2亿羽肉鸡产业生态项目”，并与中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行、方正承销保荐签署《募集资金三方监管协议》，开设募集资金专用人民币账户（1606021019200009525），截至2023年11月22日，账户余额为0.00元，该账户仅用于公司非公开发行募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。上述募集资金专户开立后仅用于闲置募集资金进行现金管理的结算，相关现金管理产品已到期赎回，该账户

无后续使用计划，公司已于2024年6月22日办理完毕上述账户注销手续。上述募集资金专户注销后，公司与中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行、方正承销保荐签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

2024年6月3日仙坛股份召开的第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于增加募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》，同意公司增加募集资金专项账户用于“年产1.2亿羽肉鸡产业生态项目”，并与兴业银行股份有限公司烟台牟平支行、方正承销保荐签署《募集资金三方监管协议》，开设募集资金专用人民币账户（378060100100015718），截至2024年5月27日，账户余额为0.00元，该账户仅用于公司非公开发行募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行	1606021019200009525	募集资金结算账户	-	已注销
兴业银行股份有限公司烟台牟平支行	378060100100015718	募集资金结算账户	0.00	
中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行	15386201040046211	募集资金结算账户	203,321.64	
中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行	15386201040044976	募集资金结算账户	20,847,254.92	
合计			21,050,576.56	

注1：公司分别于2024年4月20日、2024年5月14日召开第五届董事会第七次会议和2023年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用最高额度不超过人民币6亿元非公开发行股票闲置募集资金投资12个月内安全性高、流动性好的理财产品，该6亿元额度可滚动使用，本事项已经公司股东大会审议通过，授权期限自2023年度股东大会审议通过之日起至2024年度股东大会召开之日止，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施。截至2024年12月31日，公司的存款类产品尚有39,469.29万元未到期；理财产品尚有10,000.00万元未到期。尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户。

注2：中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行（账号1606021019200009525）账户于2024年6月22日注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件。

（二）募集资金的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

2020 年度仙坛股份募集资金的承诺投资总额为 103,052.38 万元。2020 年 12 月 23 日，和信会计师事务所出具和信专字（2020）第 000916 号《关于山东仙坛股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》，公司置换了以自筹资金预先投入募集资金投资项目资金 15,700.00 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金的实际投资总额为 59,964.94 万元，与募集资金承诺投资额的差异金额为募投项目尚未完工造成的。

（三）募集资金实际投资项目变更

仙坛股份不存在募集资金实际投资项目变更的情况。

（四）募集资金投资项目已对外转让或置换

截至 2024 年 12 月 31 日募集资金投资项目未发生对外转让或置换。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

仙坛股份不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

仙坛股份不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年度，仙坛股份严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《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》和《山东仙坛股份有限公司募集资金管理制度》相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。

六、会计师对年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告进行了专项审核，并出具了《山东仙坛股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（和信专字(2025)第 000111 号），发表意见如下：

“我们认为，后附的专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和深圳证券交易所颁布的相关规定编制，并在所有重大方面如实反映了仙坛股份2024年度募集资金存放与实际使用情况。”

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：仙坛股份2024年度募集资金存放和使用情况符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，并按规定履行了信息披露义务，不存在违规情形。

附件：募集资金使用情况对照表

（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
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____
曹方义 玄虎成

方正证券承销保荐有限责任公司

2025 年 4 月 19 日

2024 年度

单位：元

募集资金总额				1,044,999,753.00			本年度投入募集资金总额					116,640,934.85	
变更用途的募集资金总额				0.00			已累计投入募集资金总额					599,649,423.85	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目 （含部分变更）	募集资金承诺投 资总额	调整后投资总额 (1)	截至期末承诺投 入金额	期初累计 投入金额	本年度投入金 额	截至期末累计 投入金额 (2)	截至期末累计 投入金额与承 诺投入金额的 差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投 入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度实现 的效益	是否 达到 预计 效益	项目 可行 性 是否发生 重大变化
年产 1.2 亿羽肉 鸡产业生态项目	未变更	1,030,523,756.16 (注 1)	1,030,523,756.16	1,030,523,756.16	483,008,489.00	116,640,934.85	599,649,423.85	-430,874,332.31	58.19	2027 年 12 月	- 12,756,363.14	否	否
超募资金投资项目情况													
超募投资项目					期初投入	本年度实际使 用金额总额(1)	本年度计划使 用金额(2)	本年度实际使 用与计划使用 差额(3)=(2)- (1)	累计实际使 用金额(4)	累计计划使 用金额(5)	累计实际使 用与计划使用 差额(6)= (5)-(4)	本年 度项目 收益金 额	项目累计 收益金额
不适用					不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适 用	不适用
募集资金项目节余资金使用情况													
募集资金节余投资项目					前期投入	本年度实际使 用金额总额(1)	本年度计划使 用金额(2)	本年度实际使 用与计划使用 差额(3)=(2)- (1)	累计实际使 用金额(4)	累计计划使 用金额(5)	累计实际使 用与计划使用 差额(6)= (5)-(4)	本年 度项目 收益金 额	项目累计 收益金额
不适用					不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适 用	不适用
节余资金使用情况小计					不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适 用	不适用
未达到计划进度原因（分具体项目）			“年产 1.2 亿羽肉鸡产业生态项目”，由于募集资金投资项目需要逐步投入，公司在实施过程中将按照项目的实际需求和轻重缓急逐步投入募集资金。										
项目可行性发生重大变化的情况说明			无										

募集资金投资项目实施地点变更情况	2021年1月15日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，全体董事一致同意公司变更募投项目“年产1.2亿羽肉鸡产业生态项目”中饲料厂的实施地点。 2023年4月22日，公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，全体董事一致同意公司变更募投项目“年产1.2亿羽肉鸡产业生态项目”中商品鸡场的实施地点。 2024年6月3日，公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，全体董事一致同意变更公司募投项目“年产1.2亿羽肉鸡产业生态项目”中商品鸡场的实施地点。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本次发行募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司根据项目的实际情况和有关规定，以自筹资金先行投入项目建设。先期投入的自筹资金金额已经和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的和信专字(2020)第000916号《关于山东仙坛股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项鉴证报告》鉴证，并经第四届董事会第九次会议审议通过后予以置换，通过置换后本项目剩余募集资金金额为87,352.38万元。截至2021年12月31日，募集资金投资项目已完成置换15,700.00万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于2024年4月20日、2024年5月14日召开第五届董事会第七次会议和2023年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用最高额度不超过人民币6亿元非公开发行股票闲置募集资金投资12个月内安全性高、流动性好的理财产品，该6亿元额度可滚动使用，授权期限自2023年度股东大会审议通过之日起至2024年度股东大会召开之日止,授权公司董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：募集资金承诺投资总额与募集资金总额之间的差异为发行费用。