

海通证券股份有限公司关于福建天马科技集团股份有限公司 关联担保及对外担保的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为福建天马科技集团股份有限公司（以下简称“天马科技”或“公司”）首次公开发行股票并上市以及公开发行可转换公司债券保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关规定，对公司关联担保及对外担保事项进行了核查，具体情况如下：

一、公司及子（孙）公司拟向银行申请综合授信额度及担保暨控股股东、实际控制人为公司及子（孙）公司提供关联担保

（一）交易情况概述

1、交易事项

天马科技及子（孙）公司福建天马饲料有限公司（以下简称“天马饲料”）、厦门金屿进出口有限公司（以下简称“厦门金屿”）、台山市福马饲料有限公司（以下简称“台山福马”）、福建天马水产有限公司（以下简称“天马水产”）、福建省华龙集团饲料有限公司（以下简称“华龙集团”）、福建省漳州市华龙饲料有限公司（以下简称“漳州华龙”）、福建省龙岩市华龙饲料有限公司（以下简称“龙岩华龙”）、福建天马福荣食品科技有限公司（以下简称“天马福荣”）、江西西龙食品有限公司（以下简称“西龙食品”）因业务发展需要，拟向银行申请综合授信的额度总计不超过 18 亿元人民币，综合授信主要用于办理发放人民币/外币贷款、承兑商业汇票、开立信用证、出具保函、进出口贸易融资、资金交易、买方信贷、并购贷款等融资业务。以上授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额在总授信额度内，以银行与公司、控股子（孙）公司实际发生的融资金额为准。

公司提请股东大会授权公司董事长或其指定授权的管理层代理人根据实际情况在前述总授信额度内，办理公司及控股子（孙）公司的融资事宜，并签署有

关与各家银行发生业务往来的相关各项法律文件。授权的有效期自 2019 年年度股东大会通过之日起，至 2020 年年度股东大会召开前一日止。

鉴于上述银行综合授信额度申请事项，公司控股股东、实际控制人拟为公司及子（孙）公司提供担保；公司拟为控股子（孙）公司担保，控股子（孙）公司拟为公司担保，控股子（孙）公司少数股东需提供连带担保责任。涉及并购贷款的，标的企业股权可以作为并购贷款质押担保，具体由董事长指定授权的管理层代理人于银行签订相关授信、担保手续。

2、交易对方基本情况

（1）福建天马饲料有限公司

注册资本：3,000 万元（实收资本 3,000 万元）

法定代表人：陈加成

成立日期：2002 年 10 月 30 日

注册地址：福清市上迳镇排边工业区

经营范围：生产、销售水产饲料；饲料研发；水产品批发；饲料、饲料添加剂、动物保健品批发、零售及网上销售；商务信息咨询（不含金融、证券、期货、认证）；货物运输代理；仓储服务（不含危险化学品）；自有房屋租赁；货物或技术进出口（国家禁止或者涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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：系公司的全资子公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，天马饲料资产总额为 179,653,469.24 元，负债总额为 103,411,169.58 元，净资产为 76,242,299.66 元，营业收入为 465,553,991.29 元，净利润为 5,286,586.32 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（2）厦门金屿进出口有限公司

注册资本：2,800 万元（实收资本 2,800 万元）

法定代表人：雷朝华

成立日期：2008 年 10 月 27 日

注册地址：厦门市思明区水仙路 33 号第 11 层 B 单元

经营范围：1、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；2、批发饲料。

与公司的关系：系公司的全资子公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，厦门金屿资产总额为 290,954,855.71 元，负债总额为 257,288,979.66 元，净资产为 33,665,876.05 元，营业收入为 1,077,720,679.54 元，净利润为-10,542,313.54 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（3）台山市福马饲料有限公司

注册资本：2,800 万元（实收资本 2,800 万元）

法定代表人：陈庆堂

成立日期：2014 年 07 月 05 日

注册地址：台山市斗山镇浮石八坊“铜古朗”1 号综合楼

经营范围：饲料生产（凭有效《饲料生产许可证》经营）、销售、研发；饲料添加剂批发；自营和代理各类商品的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外；商务信息咨询；货物运输代理；仓储服务；淡水养殖。（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：系公司的全资子公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，台山福马资产总额为 58,672,678.9 元，负债总额为 32,551,400.96 元，净资产为 26,121,277.94 元，营业收入为 112,409,293.35 元，净利润为 191,055.98 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（4）福建天马水产有限公司

注册资本：6,000 万元（实收资本 6,000 万元）

法定代表人：陈庆堂

成立日期：2018 年 2 月 12 日

注册地址：福建省福清市上迳镇岭胶村

经营范围：水产品冷冻加工；鱼糜制品加工；水产品、预包装食品、鱼糜制品批发及网上销售；货物运输代理；自营和代理各类商品的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。（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：系公司的全资子公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，天马水产资产总额为 51,805,017.7 元，负债总额为 764,996.98 元，净资产为 51,040,020.72 元，营业收入为 51,945,832.24 元，净利润为-255,087.36 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

(5) 福建省华龙集团饲料有限公司

注册资本：2,000 万元（实收资本 2,000 万元）

法定代表人：曾丽莉

成立日期：1988 年 8 月 30 日

注册地址：福建省福州市五四路 283 号天骅大厦 4 层

经营范围：经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；饲料及饲料添加剂的销售；饲料技术服务；饲料加工机械技术服务。（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：公司持股 72%，系公司的控股子公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，华龙集团资产总额为 503,220,768.79 元，负债总额为 173,842,275.12 元，净资产为 329,378,493.67 元，营业收入为 1,646,397,730.72 元，净利润为 69,591,208.91 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

(6) 福建省漳州市华龙饲料有限公司

注册资本：2,000 万元（实收资本 2,000 万元）

法定代表人：曾丽莉

成立日期：2011 年 12 月 09 日

注册地址：福建省漳州市芗城工石亭镇南山工业园

经营范围：配合饲料（畜禽、水产）、浓缩饲料（畜禽生产）；饲料原料加工销售。（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）。

与公司的关系：控股子公司华龙集团持股 51%，系天马科技的控股孙公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，漳州华龙资产总额为 72,900,905.32 元，负债总额为 40,456,861.70 元，净资产为 32,444,043.62 元，营业收入为

426,004,307.16 元，净利润为 8,110,466.29 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

(7) 福建省龙岩市华龙饲料有限公司

注册资本：2,000 万元（实收资本 2,000 万元）

法定代表人：曾丽莉

成立日期：2002 年 5 月 10 日

注册地址：龙岩市新罗区东宝路（福建龙州工业园东宝工业集中区）

经营范围：饲料原材料销售；配合饲料（粉料、颗粒料）、浓缩饲料、单一饲料（膨化全脂大豆）生产、销售。（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）。

与公司的关系：控股子公司华龙集团持股 50%，系公司的控股孙公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，龙岩华龙资产总额为 91,232,610.39 元，负债总额为 34,152,847.89 元，净资产为 57,079,762.50 元，营业收入为 281,934,155.70 元，净利润为 9,123,187.51 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

(8) 福建天马福荣食品科技有限公司

注册资本：2,000 万元（实收资本 1,859 万元）

法定代表人：陈加成

成立日期：2018 年 11 月 13 日

注册地址：福建省福清市上迳镇岭胶村

经营范围：从事食品生产领域内的技术开发、技术咨询；水产品冷冻加工；水产品、预包装食品、鱼糜制品的批发、零售及网上销售（不含第三方支付、不含经营性网站和增值电信业务）；调味品制造、销售。（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）。

与公司的关系：全资子公司天马水产持股 55%，系公司的控股孙公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，天马福荣资产总额为 145,350,424.14 元，负债总额为 126,872,227.29 元，净资产为 18,478,196.85 元，营业收入为 136,830,502.01 元，净利润为-1,229,114.76 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

(9) 江西西龙食品有限公司

注册资本：1,500 万元（实收资本 1,500 万元）

法定代表人：章礼森

成立日期：2004 年 6 月 23 日

注册地址：江西省上饶市玉山县金山工业园区

经营范围：速冻食品 [速冻其他食品（速冻肉制品）] 生产、销售；水产制品生产、销售；水产品贸易；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家规定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（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：全资子公司天马水产持股 90%，系公司的控股孙公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，西龙食品资产总额为 101,855,072.42 元，负债总额为 81,535,355.5 元，净资产为 20,319,716.92 元，营业收入为 141,919,714.28 元，净利润为-3,500,789.24 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（10）公司控股股东、实际控制人陈庆堂先生

陈庆堂先生直接持有公司 25.41%股份，通过其独资公司福建天马投资发展有限公司（以下简称“天马投资”）持有公司 6.89%股份，合计持有公司 32.30%股份，是公司控股股东、实际控制人。

3、关联关系

陈庆堂先生是公司控股股东、实际控制人，根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，属于公司关联自然人，其向公司提供担保构成了与公司的关联交易。

其他关联关系：董事陈庆昌先生持有公司 0.53%的股份，董事、副总经理陈加成先生持有公司 0.01%的股份，陈庆昌先生系陈庆堂先生的弟弟，陈加成先生系陈庆堂先生的儿子。

（二）关联交易的主要内容和定价政策

为支持公司发展，控股股东、实际控制人为公司及子（孙）公司向银行申请综合授信额度事项提供担保，至 2020 年年度股东大会召开前一日止，不收取任何费用。

（三）关联交易的目的是对公司的影响

陈庆堂先生为公司及子（孙）公司向银行申请综合授信额度提供担保，并未

收取任何费用，支持了公司的发展，体现了控股股东、实际控制人对公司发展的支持，符合公司和全体股东的利益，同时也不会对公司的经营业绩产生影响。上述关联交易无需公司支出任何费用。

二、公司2020年度为客户提供买方信贷融资担保事项

（一）对外担保情况概述

为稳定并发展与客户的良好供销关系，解决信誉良好且需融资支持的客户的付款问题，从而实现客户与公司共同发展的经营目标，公司及子（孙）公司（含全资及控股）拟为客户提供买方信贷担保，总额度不超过 6,000 万元人民币，并授权董事长或其指定授权的管理层代理人根据业务开展需要实施，授权有效期自 2019 年年度股东大会通过之日起，至 2020 年年度股东大会召开前一日止。

（二）被担保人基本情况

符合一定资质条件的、非关联下游客户和经销商。

（三）担保事项的主要内容

1、担保方式：连带责任保证。

2、担保期限：根据担保的实际发生日期，按照相关法律、法规及双方约定确定。

3、公司提供担保的风险控制措施：

（1）提供融资担保服务的客户严格控制在与公司有稳定、良好合作关系的下游客户和经销商，基于公司对其品行、经营状况均非常了解，可有效控制信息不对称带来的风险。

（2）公司客户通过公司担保而取得的借款直接汇入公司账户，用于归还客户欠款或公司根据汇入的金额向其提供产品。

（3）对于提供融资担保服务的客户，要求其定期向公司提供真实、完整、有效的财务报表、公司章程或者其他相关资料、信息，并接受公司对其生产经营和财务状况的监督检查。

（4）控股子（孙）公司少数股东需提供连带担保责任；要求客户向公司提供反担保，或由其推荐并经公司认可的第三人向公司以保证等方式提供反担保。

（5）公司将依据《对外担保管理办法》严格把控对客户担保的风险。

三、公司控股孙公司对其参股公司提供担保

(一) 对外担保情况概述

福建省邵武市华龙饲料有限公司（以下简称“邵武华龙”）、福建华龙集团永安黎明饲料有限公司（以下简称“永安黎明”）是公司控股子公司福建省华龙集团饲料有限公司（以下简称“华龙集团”）的控股子公司、公司的控股孙公司，公司持有华龙集团 72% 股权，华龙集团持有龙岩华龙 50% 股权、持有永安黎明 60 % 股权。

浙江凯迈生物科技有限公司（以下简称“浙江凯迈”）是邵武华龙的参股公司，邵武华龙持有其 30% 股权；永安市昌民禽业有限公司（以下简称“永安昌民”）是永安黎明的参股公司，永安黎明持有其 40% 股权。

浙江凯迈、永安昌民由于业务发展需要，需向银行申请授信，为保障其生产经营业务的正常开展，邵武华龙拟按照出资比例为浙江凯迈提供担保，浙江凯迈银行贷款授信总额度为 1,500 万元，邵武华龙担保的金额为授信的 30%，即 450 万元；永安黎明拟按照出资比例为永安昌民提供担保，永安昌民银行贷款授信总额度为 1,000 万元，永安黎明担保的金额为授信的 40%，即 400 万元；公司授权指定的管理层代理人根据业务开展需要实施，授权有效期自 2019 年年度股东大会通过之日起，至 2020 年年度股东大会召开前一日止。

(二) 担保人及被担保人基本情况

1、担保人基本情况

(1) 福建省邵武市华龙饲料有限公司

注册资本：1,800 万元（实收资本 1,800 万元）

法定代表人：曾丽莉

成立日期：2000 年 8 月 11 日

注册地址：邵武市养马洲食品工业园

经营范围：生产配合饲料（颗粒料）；浓缩饲料、精料补充料饲料销售；畜禽、淡水养殖、销售；养殖技术咨询服务；自有房屋、场地租赁。（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）

截至 2019 年 12 月 31 日，邵武华龙资产总额为 73,103,149.73 元，负债总额为 25,833,454.97 元，净资产为 47,269,694.76 元，营业收入为 338,928,314.27 元，

净利润为 9,286,847.32 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

(2) 福建华龙集团永安黎明饲料有限公司

注册资本：2,000 万元（实收资本 2,000 万元）

法定代表人：陈文忠

成立日期：1999 年 6 月 21 日

注册地址：配合及混全饲料制造、销售；饲料原料加工、销售。

经营范围：永安市北塔路 15 号（燕西狮子山工业园）

截至 2019 年 12 月 31 日，永安黎明资产总额为 104,468,333.41 元，负债总额为 17,491,593.55 元，净资产为 86,976,739.86 元，营业收入为 356,806,356.69 元，净利润为 20,260,981.01 元，上述数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

2、被担保人基本情况

(1) 浙江凯迈生物科技有限公司

注册资本：3,200 万元（实收资本 3,200 万元）

法定代表人：罗国富

成立日期：2004 年 5 月 21 日

注册地址：浙江省衢州市常山县金川街道柚都南路 2-1 号

经营范围：配合饲料（畜禽）；浓缩饲料（畜禽）生产、销售（凭有效《饲料生产许可证》经营）；生物科技领域内的技术开发、技术培训、技术交流、技术推广；化工产品及其原料（不含危险化学品及易制毒物品）、塑料制品、饲料及饲料原料、预混料、饲料添加剂及未经加工的禽蛋销售。（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）

截至 2019 年 12 月 31 日，浙江凯迈资产总额为 50,675,601.28 元，负债总额为 38,077,805.30 元，净资产为 12,597,795.98 元，营业收入为 142,637,987.57 元，净利润为 1,320,962.17 元，上述数据未经审计。

(2) 永安市昌民禽业有限公司

注册资本：4,000 万元（实收资本 1,500 万元）

法定代表人：罗春喜

成立日期：2000 年 5 月 30 日

注册地址：永安市西洋镇下街湖腾坑

经营范围：畜禽养殖及销售；生物有机肥复混肥生产及销售。

截至 2019 年 12 月 31 日，永安昌民资产总额为 36,026,392.06 元，负债总额为 12,489,609.01 元，净资产为 23,536,783.05 元，营业收入为 35,822,390.41 元，净利润为 4,581,493.16 元，上述数据未经审计。

（三）担保事项的主要内容

1、浙江凯迈拟向银行申请贷款授信总额度为 1,500 万元，邵武华龙拟按照出资比例为浙江凯迈提供担保，邵武华龙担保的金额为授信的 30 % 即 450 万元，公司授权指定的管理层代理人根据业务开展需要实施，授权有效期自 2019 年年度股东大会通过之日起，至 2020 年年度股东大会召开前一日止。

2、永安昌民拟向银行申请贷款授信总额度为 1,000 万元，永安黎明拟按照出资比例为永安昌民提供担保，永安黎明担保的金额为授信的 40 % 即 400 万元，公司授权指定的管理层代理人根据业务开展需要实施，授权有效期自 2019 年年度股东大会通过之日起，至 2020 年年度股东大会召开前一日止。

四、公司对外担保累计金额及逾期金额

截至 2020 年 2 月 26 日，公司对全部下属控股子（孙）公司提供担保的借款余额为 95,693,713.72 元，公司对下游客户提供担保的借款余额为 15,680,000.00 元，占上市公司最近一期经审计净资产比例为 9.72%；除上述担保外，公司及控股子（孙）公司无其他对外担保事项，公司无逾期的对外担保事项，无涉及诉讼的担保金额以及因担保而产生损失的情况。

五、相关审议程序

上述关联担保及对外担保事项均已经公司第三届董事会第二十一次会议与第三届监事会第十次会议审议通过，关联董事回避表决，独立董事发表了独立意见，尚需提请股东大会进行审议。

六、保荐机构核查意见

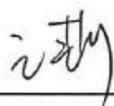
经核查，保荐机构认为，本次关联担保及对外担保事项均已经公司董事会、监事会审议通过，并将提交股东大会审议，决策程序符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司关联交易和对外担保管理制度等相关规定；本次

关联担保及对外担保基于公司经营管理与业务发展需要而进行，不存在损害公司及全体股东利益的情形。保荐机构对公司本次关联担保及对外担保事项无异议，本次关联担保及对外担保事项尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

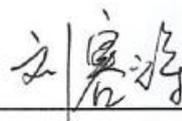
（以下无正文）

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于福建天马科技集团股份有限公司
关联担保及对外担保的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：



王莉



刘赛辉



海通证券股份有限公司

2024年2月27日