

烟台中宠食品股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况

鉴证报告

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：
烟台中宠食品股份有限公司2021年度募
集资金存放与使用情况鉴证报告

报告文号：
和信专字(2022)第000119号

客户名称：
烟台中宠食品股份有限公司

报告日期：
2022-03-30

签字注册会计师：
迟慰 (CPA: 370500010012)

王建英 (CPA: 370100010141)



0105312022032410796134
报告文号：和信专字(2022)第000119号

事务所名称：
和信会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：
0531-81666228
传真：
0531-81666227
通讯地址：
济南市历下区文化东路59号盐业大厦7
层706室
电子邮件：
hexinllp@163.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址 (<http://www.sdcpcpvfw.com>)，输入防伪编号进行查询。

烟台中宠食品股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况

鉴证报告

目 录

页 码

一、烟台中宠食品股份有限公司 2021 年度募集资金存放

1-2

与使用情况鉴证报告

二、烟台中宠食品股份有限公司 2021 年度募集资金存放

3-7

与使用情况的专项报告



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年三月三十日

烟台中宠食品股份有限公司 2021 年度 募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2022)第 000119 号

烟台中宠食品股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的烟台中宠食品股份有限公司(以下简称“中宠公司”)编制的《2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证。

一、中宠公司董事会的责任

中宠公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会发布的《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》(2022 年修订)及深圳证券交易所的相关规定编制专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制,确保募集资金专项报告真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证结论。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和实施鉴证工作,以对专项报告是否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》(2022 年修订)以及深圳证券交易所的相关规定编制,在所有重大方面如实反映中宠公司 2021 年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。

在执行鉴证工作的过程中,我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们获取的证据是充分、适当的,为发表鉴证结论提供了合理的基础。



三、鉴证结论

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》（2022年修订）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中宠公司2021年度募集资金存放与实际使用情况。

四、报告使用限制

本报告仅供中宠公司按照上述规定的要求在2021年度报告中披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王健东

中国注册会计师：王健东

二〇二二年三月三十日



烟台中宠食品股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所:

现根据贵所印发的上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定,将烟台中宠食品股份有限公司(以下简称“本公司”)2021年度募集资金存放与使用情况专项报告如下:

一、募集资金基本情况

1、烟台中宠食品股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金(2019年募集资金)经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1841号《关于核准烟台中宠食品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准,公司向社会公开发行194,240,000.00元的可转换公司债券,总募集资金194,240,000.00元,扣除承销佣金人民币7,335,743.00元后,本公司开立的募集资金专户实际收到人民币186,904,257.00元,扣除会计师事务所、律师费、资信评级费、法定信息披露费等其他费用后,募集资金净额为183,504,257.00元。并业经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)和信验字(2019)第000013号报告审阅。

2、烟台中宠食品股份有限公司非公开发行股票(2020年募集资金)

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2020]1627号文《关于核准烟台中宠食品股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司本次非公开发行股份17,373,312.00股,每股面值1元,每股发行价格为37.50元,共募集资金651,499,200.00元,宏信证券有限责任公司已将募集的资金扣除承销费和保荐费15,000,000.00元(含增值税)后的净额为人民币636,499,200.00元汇入公司账户,其中114,110,000.00元汇入公司在中国光大银行股份有限公司烟台莱山支行开设的人民币账户(账号:38110188000207666);137,000,000.00元汇入公司在中国民生银行股份有限公司烟台芝罘支行开设的人民币账户(账号:632368155);54,999,200.00元汇入公司在中国建设银行股份有限公司烟台莱山支行开设的人民币账户(账号:37050166746000001529);100,000,000.00元汇入公司在中信银行烟台莱山支行开设的人民币账户(账号:8110601012701187440);230,390,000.00元汇入公司在中国银行股份有限公司烟台莱山支行开设的人民币账户(账号:219542589137)。扣除各项发行费用合计人民币17,327,710.67元(不含增值税),公

司实际募集资金净额为人民币 634,171,489.33 元。上述资金到位情况业经和信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了和信验字（2020）第 000040 号《验资报告》。

二、募集资金存放与管理情况

（一）募集资金监管情况

1、2019年公司公开发行可转换公司债券募集资金项目

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定以及公司《募集资金管理办法》的相关规定，公司于2019年2月13日召开的第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司开立公开发行可转换公司债券募集资金专项账户的议案》，分别在中国银行股份有限公司烟台莱山支行、广发银行股份有限公司烟台莱山支行（以下简称“开户行”）开设的银行账户设立为募集资金专项账户，专户仅用于公司募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。公司连同宏信证券有限责任公司与开户行签订了《募集资金三方监管协议》。

2、2020年公司非公开发行股票募集资金项目

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定以及公司《募集资金管理办法》的相关规定，公司于2020年9月14日召开的第二届董事会第三十七次会议批准，审议通过了《关于开立募集资金专户的议案》，将分别在中国银行股份有限公司烟台莱山支行、中国光大银行股份有限公司烟台莱山支行、中国民生银行股份有限公司烟台芝罘支行、中信银行股份有限公司烟台莱山支行、中国建设银行股份有限公司烟台莱山支行、中国银行（新西兰）有限公司（以下简称“开户行”）开设的银行账户设立为募集资金专项账户，专户仅用于公司募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。公司连同宏信证券有限责任公司与国内开户行签订了《募集资金三方监管协议》与国外开户行及新西兰天然宠物食品有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

（二）截至2021年12月31日，募集资金具体存放情况

1、2019年公司公开发行可转换公司债券募集资金

单位：万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	账户余额
中国银行股份有限公司烟台莱山支行	206537999260	10,000.00	
广发银行股份有限公司烟台莱山支行	9550880209508800232	8,690.43	
合 计		18,690.43	

注 1：中国银行股份有限公司烟台莱山支行（账号 206537999260）账户于 2021 年 11 月 26 日注销。

注 2：广发银行股份有限公司烟台莱山支行（账号 9550880209508800232）账户于 2021 年 12 月 8 日注销。

2、2020年公司非公开发行股票募集资金

单位：万元

开户银行	银行账号	币种	初始存放金额	账户余额（原币）	账户余额（折算人民币）
中国光大银行股份有限公司烟台莱山支行	38110188000207666	人民币	11,411.00	245.25	245.25
中国民生银行股份有限公司烟台芝罘支行	632368155	人民币	13,700.00	189.94	189.94
中信银行股份有限公司烟台莱山支行	8110601012701187440	人民币	10,000.00		
中国银行股份有限公司烟台莱山支行	219542589137	人民币	23,039.00	49.46	49.46
中国建设银行股份有限公司烟台莱山支行	37050166746000001529	人民币	5,499.92		
中国银行（新西兰）有限公司	88-8800-0022570-01	新西兰元		372.27	1,621.34
中国银行（新西兰）有限公司	100002300085488	人民币			
合 计			63,649.92	856.92	2,105.99

注 1：中信银行股份有限公司烟台莱山支行（账号 8110601012701187440）账户于 2021 年 12 月 20 日注销。

注 2：公司与中国银行（新西兰）有限公司、宏信证券有限责任公司、新西兰天然宠物食品有限公司签订了四方监管协议，并开立了 88-8800-0022570-01、100002300085488 两个募集资金账号，其中 88-8800-0022570-01 账户的银行账户内部账户为 100002300085466，另截至 2021 年 12 月 31 日，无款项转入账号 100002300085488。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、2019年公司公开发行可转换公司债券募集资金

本年度募集资金使用情况

单位：万元

项目内容	金额
期初余额	567.00
减：暂时补充流动资金	
手续费	0.04
付设备款/工程款	567.55
购买理财	
加：存款利息	0.59
理财收益	
理财赎回	
归还暂时补充流动资金	
期末募集资金余额	

募集资金使用情况对照表详见本报告附件一（一）

2、2020年非公开发行股票募集资金

本年度募集资金使用情况

单位：万元

项目内容	金额
期初余额	5,660.90
减：置换预先投入的自筹资金	52.79
暂时补充流动资金	39,500.00
手续费	0.33
付设备款/工程款	18,078.32
补充营运资金	1,505.78
购买理财	43,600.00
加：存款利息	55.26
理财收益	192.14
理财赎回	55,600.00
归还暂时补充流动资金	43,250.00
其他	84.91
期末募集资金余额	2,105.99

募集资金使用情况对照表详见本报告附件一（二）

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2021年2月10日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式和实施地点的议案》。同意公司变更“年产2万吨宠物湿粮新西兰项目”的实施方式和实施地点，将募投项目土地由租赁方式变更为购买方式，募投项目实施地点变更至奥克兰市 Drury SouthCrossing 工业园。募投项目实施方式变更后，“年产2万吨宠物湿粮新西兰项目”总投资额由23,039万元增加至27,861万元，使用募集资金投入金额为23,039万元，该项目实施过程中实际投资需求超出募集资金使用计划，资金缺口将通过公司自筹方式解决。

2021年度，公司不存在其他变更募集资金投资项目的资金的使用情况。

公司于2022年2月28日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金议案》。公司结合实际经营和业务

发展需要，为提高募集资金使用效率，同意将营销中心建设及营销渠道智能化升级项目剩余募集资金用于永久补充流动资金，后期将主要用于后续自主品牌宣传推广费用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司募集资金的存放和使用合理、规范，募集资金使用的披露及时、真实、准确、完整。

附件一：募集资金使用情况对照表



募集资金使用情况对照表
2021年度

编制单位：烟台中宠食品股份有限公司
单位：人民币万元

募集资金总额	18,350.43	本年度投入募集资金总额	567.55	已累计投入募集资金总额	18,112.16	变更用途的募集资金总额		变更用途的募集资金总额		承诺投资项目	是否变更募集资金投向	截至期末累计投入金额	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				
募集资金总额	18,350.43	本年度投入募集资金总额	567.55	已累计投入募集资金总额	18,112.16	变更用途的募集资金总额		变更用途的募集资金总额		承诺投资项目	是否变更募集资金投向	截至期末累计投入金额	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				
合计	18,350.43	18,350.43	567.55	18,442.46	18,442.46	0		0		年产3万吨宠物湿粮项目	否	18,350.43	17,874.91	92.03	2020年12月【注2】	3,526.83	是【注3】	否				
未达到计划进度原因(分具体项目)										受新冠疫情的影响,项目部分设备合同签订进度较慢,且交付日期延长,进而使得年产3万吨宠物湿粮项目进度有所延缓。												
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										无												
募集资金投资项目实施方式调整情况										无												
募集资金投资项目置换情况										山东信会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截至2019年3月1日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目1,983.98万元进行了专项审核,2019年4月17日出具了和信专字(2019)第000159号《关于烟台中宠食品股份有限公司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》。												
募集资金投资项目置换情况										2019年5月10日公司召开2018年度股东大会,经审议通过公司使用部分闲置募集资金1亿元暂时补充流动资金,使用期限不得超过12个月,截至2019年12月31日尚有1亿元暂时补充流动资金尚未归还;2020年4月1日公司召开2020年第一次临时股东大会,经审议通过公司可使用部分募集资金人民币8,000万元暂时补充流动资金,使用期限自股东大会审议通过之日起不超过12个月。截至2020年11月1日,前述所有暂时补充流动资金的款项均已全部归还。2021年不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。												
项目实施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										该项目募集资金已全部使用完毕,募集资金账户本期已注销。												
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										无												
注1:实际投资金额大于募集资金金额原因为募集资金利息收入及理财收益投入导致。																						
注2:公司2020年3月20日召开的第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十四次会议,审议通过《关于募投项目延期的议案》,同意将募投项目“年产3万吨宠物湿粮项目”的预定可使用状态日期由2020年3月延期至2020年6月;2020年6月15日召开第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十四次会议,审议通过《关于募投项目延期的议案》,同意将募投项目“年产3万吨宠物湿粮项目”的预定可使用状态日期由2020年6月延期至2020年12月。																						
注3:年产3万吨宠物湿粮项目于2021年3月开始投入使用。根据公司《年产3万吨宠物湿粮项目可行性研究报告》,该项目达产后正常生产年效益为7,019.00万元,投产第一年2021年产能达到60%,折合效益为1,211.40万元,按照实际生产时间计算,本期实现效益3,526.83万元,达到预期效益的100.49%。																						



募集资金使用情况对照表
2021年度

募集资金总额	变更用途的募集资金总额	变更用途的募集资金总额比例	承诺投资项目	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(2)-(1)	截至期末累计投入金额占承诺投入金额的(%) (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
19,636.88												
19,636.88	27,107.63											
			合计	63,417.15	63,417.15	7,470.75	-36,309.52	42.74%				
			补充流动资金	7,000.00	5,267.15	3,776.45	15.08	100.29%【注2】				
			年产2万吨宠物湿粮新西兰项目	23,039.00	23,039.00	5,916.02	5916.02	25.68%	2022年11月			
			年产6万吨宠物干粮项目	23,700.00	23,700.00	3,694.30	15,653.39	66.05%	2022年11月			
			营销中心建设及营销渠道智能化升级项目	11,411.00	11,411.00	255.99	-11,155.01	2.24%				



未达到计划进度原因(分具体项目)	项目可行性发生重大变化的情况说明	募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目先期投入及置换情况	用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	项目实施募集资金结余的金额及原因	尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况
无	无	公司于2021年2月10日召开2021年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式和实施地点的议案》,同意公司变更“年产2万吨宠物湿粮新西兰项目”的实施方式和实施地点,将募投项目土地由租赁方式变更为购买方式,募投项目实施地点变更至奥克兰市 Drury SouthCrossing 工业园。募投项目实施方式变更后,“年产2万吨宠物湿粮新西兰项目”总投资额由23,039万元增加至27,861万元,使用募集资金投入金额为23,039万元,该项目实施过程中实际投资需求超出募集资金使用计划,资金缺口将通过公司自筹方式解决。	和信会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截至2020年10月22日,公司以自筹资金预先投入募投资金投资项目的情况进行了专项审核,出具了和信专字(2020)第000833号《关于烟台中台食品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》。	公司于2020年11月5日召开第二届董事会第四十一次会议、第二届监事会第二十九次会议,分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》和《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在确保不影响募投项目建设的情况下,使用不超过人民币3亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理,用于投资低风险、流动性好,且不涉及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》中规定的风险投资品种的保本型金融机构理财产品或结构性存款,期限为自股东大会审议通过之日起12个月内,同意公司本次使用部分募集资金人民币4亿元暂时补充流动资金,使用期限自股东大会审议通过之日起不超过12个月,2020年11月16日公司2020年第五次临时股东大会审议通过上述议案。截至2021年11月3日,前述所有购买理财产品及暂时补充流动资金的款项均已全部归还。	公司于2021年11月4日,召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》和《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目建设资金需求及项目正常进行的前提下,使用不超过人民币2亿元的闲置募集资金进行现金管理,使用不超过人民币3亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,期限为自公司董事会审议批准之日起12个月内,截至2021年12月31日,购买理财使用资金0.5亿元尚未赎回,暂时补充流动资金使用资金2.96亿,尚未归还。	项目实施募集资金结余的金额及原因	尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

注1:公司于2022年2月28日召开2022年第一次临时股东大会,审议通过了《关于调整募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金议案》。公司结合实际经营和业务发展的需要,为提高募集资金使用效率,同意将营销中心建设及营销渠道智能化升级项目剩余募集资金用于永久补充流动资金,后期将主要用于后续自主品牌宣传推广费用。

编制单位:烟台中台食品股份有限公司
单位:人民币万元

统一社会信用代码
913701000611889323

营业执照

(副本)

1-1

名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合 王晖

经营范围

审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(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)



营业执照

登记机关



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

成立日期 2013年04月23日

合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

证书序号: 0011555

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



2019年07月08日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称:

和信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王晖

主任会计师:

南京市江宁区文化东路3号

经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

87010001

执业证书编号:

晋财会协字(2000) 63号

批准执业文号:

批准执业日期: 2000-07-29



姓名: 姚博
 Sex: 男
 出生日期: 1972-03-24
 工作单位: 山东恒信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 山东恒信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 370802197203243213
 Identity card No:



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

更名: 和信会计师事务所(普通合伙)
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年7月19日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



证书编号: 370500010012
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年06月19日
 Date of Issuance

王德林
1988-02-04
山东烟台会计师事务所(烟台莱山区)
370612198802043052

姓名
出生日期
工作单位
身份证号
身份证号码



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
同意调入

夏名: 烟台会计师事务所(烟台莱山区)
烟台莱山区

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年8月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



年度检验合格注册会计师
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

370100010141
山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs, Shandong Province

发证日期:
Date of Issuance



年 月 日