

烟台中宠食品股份有限公司
2020 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 2020 年度募集资金存放 与使用情况鉴证报告	1-2
二、烟台中宠食品股份有限公司 2020 年度募集资金存放 与使用情况专项报告	3-8

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二一年三月三十日

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2020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(2021)第000087号

客户名称：烟台中宠食品股份有限公司

报告时间：2021-03-30

签字注册会计师：迟慰 (CPA: 370500010012)
王建英 (CPA: 370100010141)



0105312021031706524675

报告文号：和信专字(2021)第000087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

防伪查询网址：<http://sdepacpvfw.cn>(防伪报备栏目)查询

烟台中宠食品股份有限公司 2020 年度 募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2021)第 000087 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《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证。

一、董事会的责任

中宠公司董事会的责任是按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中宠公司《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》发表鉴证意见。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对中宠公司《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，中宠公司《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的编制符合深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修



订)》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，在所有重大方面如实反映了中宠公司 2020 年度募集资金存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中宠公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为中宠公司年度报告的附加文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·济南

3701027511699

中国注册会计师：

迟魁



中国注册会计师：

王建英



2021 年 3 月 30 日



烟台中宠食品股份有限公司

2020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”）2020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，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号报告审验。上述到位资金扣除会计师费、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。

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》的核准，中宠公司本次非公开发行股票 17,373,312.00股，总募集资金为 651,499,200.00元，扣除承销和保荐费用 14,150,943.40元、会计师费 660,377.36元、律师费 1,886,792.45元、证券登记费 16,389.92元和法定信息披露费 613,207.54元，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青岛分行、中信银行烟台莱山支行、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》与国外开户行签订了《募集资金四方监管协议》。

（二）截至2020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	2.29
广发银行股份有限公司烟台莱山支行	9550880209508800232	8,690.43	564.71
合计		18,690.43	567.00

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	初始存放金额	账户余额
中国光大银行烟台莱山支行	38110188000207666	11,411.00	49.81
中国民生银行烟台芝罘支行	632368155	13,700.00	3,676.56

中信银行烟台莱山支行	8110601012701187440	10,000.00	409.84
中国银行股份有限公司烟台莱山支行	219542589137	23,039.00	105.71
中国建设银行股份有限公司烟台莱山支行	37050166746000001529	5,499.92	1,418.98
中国银行（新西兰）有限公司	88-8800-0022570-01		
中国银行（新西兰）有限公司	100002300085488		
合 计		63,649.92	5,660.90

注：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，并开立了两个账号。截至2020-12-31日，尚未有款项转入这两个账号。

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

（1）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	876.85
减：暂时补充流动资金	8,000.00
手续费	0.28
付设备款/工程款	10,330.40
购买理财	1,100.00
加：存款利息	18.18
理财收益	2.65
理财赎回	1,100.00
归还暂时补充流动资金	18,000.00
期末募集资金余额（2020.12.31）	567.00

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

单位：万元

项目内容	金额
收到募集资金	63,649.92
减：其他发行费用	317.68
置换预先投入的自筹资金	2,953.06
暂时补充流动资金	33,400.00

手续费	0.01
付设备款/工程款	741.24
购买理财	17,000.00
补充营运资金	3,776.45
加：收利息	199.42
期末募集资金余额（2020.12.31）	5,660.90

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

2020年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金的使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的相关规定，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

烟台中宠食品股份有限公司

2021年3月30日



募集资金使用情况对照表

2020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		10,330.40									
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额		17,874.91									
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目(含部分变更项目)	是否变更项目(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(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (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3万吨宠物湿粮项目		18,350.43	18,350.43	18,350.43	7,544.51	10,330.40	17,874.91	-475.52	97.41%	2020年12月【注1】	不适用【注2】	不适用	否
合计		18,350.43	18,350.43	18,350.43	7,544.51	10,330.40	17,874.91	-475.52	97.41%				
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													
项目实施出现募集资金结余的金额及去向													
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《关于募投资项目延期的议案》，同意将募投资项目“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2：年产3万吨宠物湿粮项目于2020年12月31日转资，尚未投产，因此没有效益。

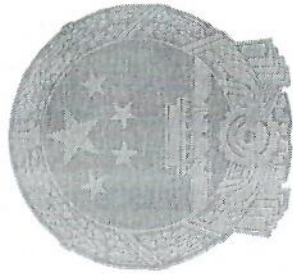
募集资金使用情况对照表

2020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

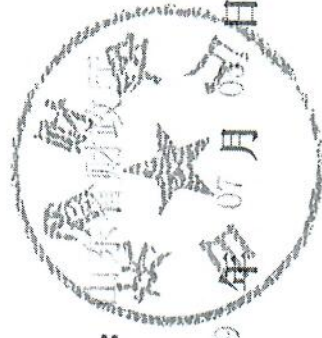
募集资金总额		63,417.15		本年度投入募集资金总额		7,470.75					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		7,470.75					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目(含募集资金总额)	调整后投资总额(1)	截至期末承诺投入金额	期初累计投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
营销中心建设及营销渠道建设(4)项目	11,411.00	11,411.00			-11,411.00		0%	2022年11月	不适用	不适用	否
年产6万吨宠物干粮项目	23,700.00	23,700.00		3,694.30	-20,005.70	15.59%		2022年11月	不适用	不适用	否
年产2吨宠物湿粮新西兰工厂	23,039.00	23,039.00		3,776.45	-23,039.00			2022年11月	不适用	不适用	否
补充流动资金	5,267.15	5,267.15		3,776.45	-1,490.70	71.70%		不适用	不适用	不适用	否
合计	63,417.15	63,417.15		7,470.75	-55,946.40	11.78%		不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度原因(分具体项目)					无						
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						
募集资金投资项目先期投入及置换情况					无						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					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集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《关于烟台中宠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》。						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					公司于2020年11月5日召开第四届第十一次会议、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》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集资金投资项目建设的情况下,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《深圳证券交易场所上市公司规范运作指引》中规定的风险投资品种和保本型金融理财产品或结构性存款,期限为自公司董事会审议通过之日起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2020年12月31日,购买理财使用资金1.7亿尚未赎回,暂时补充流动资金使用资金3.34亿,尚未归还。						
尚未使用的募集资金用途及去向					尚未使用的募集资金存放于募集资金专户、购买理财产品以及暂时补充流动资金。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况					无						



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

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:

经营场所: 济南市历下区文化东路51



组织形式: 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号:

鲁财会协字(2000) 63号

批准执业文号:

2000-07-29

批准执业日期:



证书序号:000370

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
和信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：王晖



证书号：49 发证时间：二〇一二年八月五日
证书有效期至：二〇一三年八月五日

姓名: 迟慰
 Full name: 迟慰
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1972-03-24
 Date of birth: 1972-03-24
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 370602197203243215
 Identity card No.: 370602197203243215



证书编号: 370500010012
 No. of Certificate: 370500010012

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

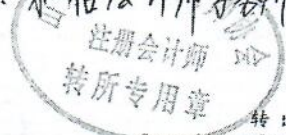
发证日期: 1996 年 06 月 19 日
 Date of Issuance: 1996 / 6 / 19



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(特殊普通合伙)
 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

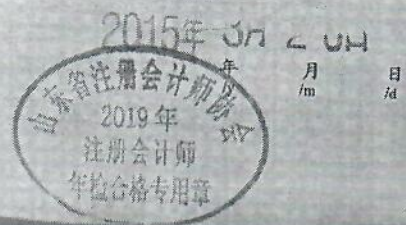
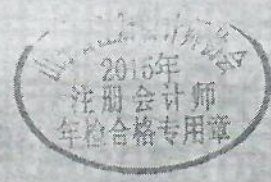
事务所
 CPAs

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

年 月 日
 /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



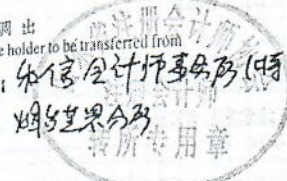
王建英
男
1988-02-04
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
370612198802043052

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 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(特殊普通合伙)
烟台芝罘分所
事务所 CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 8月 21日
/y /m /d

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
/y /m /d



证书编号: 370100010141
No. of Certificate

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

发证日期:
Date of Issuance 2018 年 05 月 29 日
/y /m /d

年度检验登记
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.

2020年
注册会计师
年检合格专用章



年 月 日
/y /m /d