

烟台中宠食品股份有限公司
2017 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 2017 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 2017 年度募集资金存放 与使用情况专项报告	3-6



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一八年三月十五日

烟台中宠食品股份有限公司 2017 年度 募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2018)第 000049 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《2017 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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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《2017 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《2017 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《2017 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《2017 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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指



引》、《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 2017 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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：王丽敏



中国注册会计师：曲小琴



2018 年 3 月 15 日



烟台中宠食品股份有限公司

2017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”）2017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

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1360号文《关于核准烟台中宠食品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票(A股)2500万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币15.46元，募集资金总额为人民币386,500,000.00元。宏信证券有限责任公司已将募集资金扣除承销费和保荐费50,000,000.00元后的净额336,500,000.00元分别汇入公司在中国银行莱山支行开设的账户（账号：244233681852）45,000,000.00元；中国银行莱山支行开设的账户（账号：236433681095）134,500,000.00元；中国农业银行莱山支行开设的账户（账号：15394101040029696）122,000,000.00元；中国工商银行莱山支行开设的账户（账号：1606022129200254907）35,000,000.00元。扣除律师费会计师费、信息披露费等发行费用后，实际募集资金净额为人民币321,971,674.59元。上述资金到位情况业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了和信验字（2017）第000092号《验资报告》。

公司募集资金使用情况为：

单位：万元

项目内容	2017 年度
收到募集资金	33,650.00
其他发行费	1,452.83
置换预先投入的自筹资金	392.68
补充营运资金	11,979.10
暂时补充流动资金	7,100.00

募集资金投入募投项目	3,694.77
购买理财	900.00
存款息及理财利息	38.12
手续费	0.11
募集资金余额	8,168.63

二、募集资金管理情况

（一）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》、《深圳证券交易所中小板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2017年8月8日召开的第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户相关事宜的议案》，分别在中国银行股份有限公司烟台莱山支行、中国农业银行股份有限公司烟台莱山支行、中国工商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》。

（二）截至2017年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
中国银行股份有限公司烟台莱山支行	244233681852	募集资金专户	250.25
中国银行股份有限公司烟台莱山支行	236433681095	募集资金专户	25.34
中国农业银行股份有限公司烟台莱山支行	15394101040029696	募集资金专户	7,890.39
中国工商银行股份有限公司烟台莱山支行	1606022129200254907	募集资金专户	2.65
合 计			8,168.63

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017年10月26日，公司第一届董事会第十四次会议通过使用部分闲置募集资金7100万元暂时补充流动资金,使用期限不超过12个月。

3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2017年9月22日，公司第一届董事会第十三次会议决议，“年产3,800吨饼干、小钙骨、洁齿骨宠物食品项目”公司在投资总额不变的情况下，变更该项目房屋建设的实施方式，将自建变更为购买。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2017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

2017年度，本公司已按贵所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和本公司《募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。

附件1：募集资金使用情况对照表

烟台中宠食品股份有限公司

2018年3月15日



募集资金使用情况对照表

2017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		32,197.17		本年度投入募集资金总额		16,066.55							
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		16,066.55							
变更用途的募集资金总额比例		0											
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3,800吨饼干、小钙骨、洁齿骨宠物食品项目	否	4,500.00	4,500.00	4,500.00		2,652.40	2,652.40	-1,847.60	58.94%	2018年2月	不适用【注1】	不适用	否
补充营运资金	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00		11,979.10	11,979.10	-20.90	100%	不适用	不适用	不适用	否
宠物食品研发中心项目	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00		100.00	100.00	-3,400.00	3%	2018年8月	不适用【注1】	不适用	否
年产5,000吨烘干宠物食品生产线扩建项目	否	12,200.00	12,200.00	12,200.00		1,335.05	1,335.05	-10,864.95	10.94%	2018年8月	不适用【注1】	不适用	否
合计		32,200.00	32,200.00	32,200.00	-	16,066.55	16,066.55	-16,133.45	49.90%		-		
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													
2017年9月22日，公司第一届董事会第十三次会议决议，“年产3,800吨饼干、小钙骨、洁齿骨宠物食品项目”公司在投资总额不变的情况下，变更该项目房屋建设的实施方式，将自建变更为购买。													
山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2017年8月28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（2017）第000468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》。													
公司于2017年8月29日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以3,926,840.00元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。即已投入年产3,800吨饼干、小钙骨、洁齿骨宠物食品项目的3,926,840.00元由公司实施置换。													
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况													
2017年10月26日，公司第一届董事会第十四次会议通过使用部分闲置募集资金7100万元暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。													
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													
尚未使用的募集资金存放于募集资金专户以及用于购买理财和暂时补充流动资金。													
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况													
无													

注1：年产3800吨饼干、小钙骨、洁齿骨宠物食品项目；年产5000吨烘干宠物食品生产线扩建项目和研发中心项目正在逐步施工当中，截止2017年12月31日尚未完工。

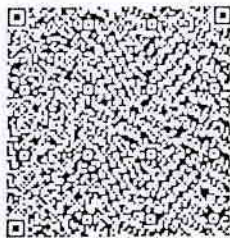


营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913701000611889323

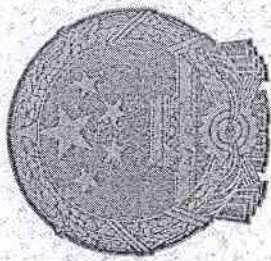
名称 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层
执行事务合伙人 王晖
成立日期 2013年04月23日
合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日
经营范围 审查企业财务报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

<http://sdxy.gov.cn>





会计师事务所

执业证书

名称：山东和信会计师事务所
(特殊普通合伙)

主任会计师：王晖
办公场所：济南市历下区文化东路59号
创业大厦7层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：37010001

注册资本(出资额)：1155万元

批准设立文号：鲁财会协字(2000)63号

批准设立日期：2000-07-29

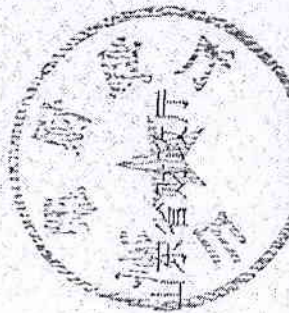
证书序号：NO. 026705

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

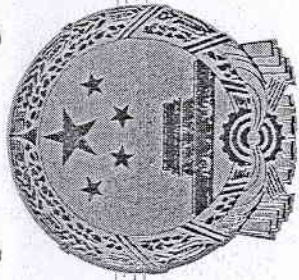


发证机关：



2017 年 09 月 30 日

中华人民共和国财政部制

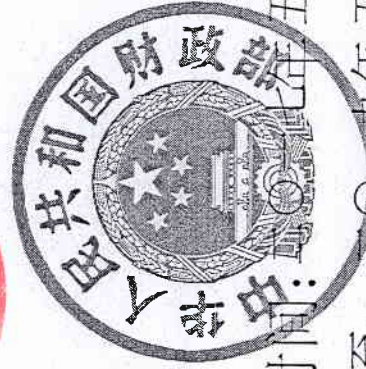


证书序号: 000484

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
山东和信会计师事务所 (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: 二〇〇九年五月五日

证书有效期至: 二〇〇九年五月五日



姓名
Full name 王丽霞
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1971-08-20
工作单位
Working unit 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
身份证号码
Identity card No. 370631197108202528

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.

证书编号:
No. of Certificate

370500150010

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

2001 年 03 月 17 日
发 证 日 期



2017年02月27日



姓名: 肖小琴
Full name: 肖小琴
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1993-08-11
Date of birth: 1993-08-11
工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
身份证号: 370602199308111029
Identity card No.: 370602199308111029



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.

证书编号: 370100011185
No. of Certificate: 370100011185

授权注册会计师协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 12 月 10 日
Date of issuance: 2014 年 12 月 10 日



2017年02月22日
2017年02月22日