

国泰海通证券股份有限公司

关于播恩集团股份有限公司

2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为播恩集团股份有限公司（以下简称“播恩集团”或“公司”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《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 13 号——保荐业务》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等相关规定，对播恩集团 2025 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]号 271 文《关于核准播恩集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公开人民币普通股（A 股）4,035 万股，每股面值人民币 1 元，募集资金总额为 37,606.20 万元，扣除各项发行费用 5,700.70 万元，实际募集资金净额为 31,905.50 万元。上述募集资金到位情况经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了中汇会验[2023]0460 号验资报告。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金使用及余额情况如下：

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金总额	37,606.20
减：券商保荐与承销费用	3,180.00
收到募集资金总额	34,426.20
减：以募集资金置换预先支付的发行费用	858.50

减：以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的资金	8,542.40
减：直接投入承诺募投项目	3,438.06
减：会计师事务所、律师事务所及上市信息披露等其他相关发行费用	1,662.20
减：募集资金补充流动资金	12,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	632.55
截至2025年12月31日募集资金余额	8,557.59

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则(2025年修订)》及《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(2025年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《播恩集团股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。

根据《管理制度》并结合经营需要，公司自2023年3月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》（以下统称《募集资金监管协议》），对募集资金的使用实施审批，以保证专款专用。截至2025年12月31日，公司均按照该《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：万元

账户名称	募集资金专户 开户行	账号	余额（万元）	账户性质
播恩集团股份有限公司	兴业银行股份有限公司赣州 开发区支行	503020100188 889699	108.89	协定存款

播恩集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司赣州章贡支行	140317010499 99168	6,146.50	协定存款
播恩集团股份有限公司	赣州银行股份有限公司青年支行	283000010303 0007898	36.99	协定存款
播恩集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司赣州开发区支行	151002012900 6666673	81.23	协定存款
播恩集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司赣州分行	662006189	15.21	活期存款
播恩集团股份有限公司	招商银行股份有限公司赣州分行	797900020210 618	86.24	C+账户-组合存款
广州播恩动物营养有限公司	赣州银行股份有限公司青年支行	283000010303 0005556	348.18	协定存款
广州播恩动物营养有限公司	中国民生银行股份有限公司赣州分行	639042548	1,734.34	协定存款
募集资金余额			8,557.59	

注：1.“中国民生银行股份有限公司赣州分行”为募集资金专项账户639042548和662006189开户银行，该分行为“中国民生银行股份有限公司南昌分行”管辖的下级分行，其对外签订《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》均以“中国民生银行股份有限公司南昌分行”名义签署。

2.“兴业银行股份有限公司赣州开发区支行”为募集资金专项账户 503020100188889699 开户银行，该支行为“兴业银行股份有限公司赣州分行”管辖的下级支行，其对外签订《募集资金三方监管协议》均以“兴业银行股份有限公司赣州分行”名义签署。

3.“中国工商银行股份有限公司赣州开发区支行”为募集资金专项账户 1510020129006666673 开户银行，该支行为“中国工商银行股份有限公司章江支行”管辖的下级支行，其对外签订均以“中国工商银行股份有限公司章江支行”名义签署。

4.截至 2025 年 12 月 31 日,公司募集资金累计获得存款利息收入及收益共计 632.55 万

元，累计发生银行手续费 0.21 万元，即净利息收入为 632.76 万元。

5.2024年3月26日，公司与兴业银行赣州开发区支行就503020100188889699专户签订一年期协定存款协议。2025年3月25日已到期，到期后未续签，募集资金存于专户。

6.2025年9月16日，公司与中国农业银行赣州章贡支行就14031701049999168专户签订一年期协定存款协议。到期日2026年9月16日，募集资金存于专户。

7.2024年3月25日，公司与赣州银行青年支行就2830000103030007898专户签订一年期协定存款协议。2025年3月21日已到期，到期后未续签，募集资金存于专户。

8.2024年3月23日，公司与中国工商银行赣州开发区支行就1510020129006666673专户签订一年期协定存款协议。2025年3月21日已到期，到期后未续签，募集资金存于专户。

9.2024年3月25日，公司与招商银行赣州分行就797900020210618专户签订一年期C+账户-组合存款协议，于2025年3月24日已到期，到期后未续签，募集资金存于专户。

10.2024年3月25日，广州播恩动物营养有限公司（以下简称“广州播恩动物营养”）与赣州银行青年支行就2830000103030005556专户签订一年期协定存款协议，于2025年3月21日已到期，到期后未续签，募集资金存于专户。

11.2025年1月6日，广州播恩动物营养与民生银行赣州分行就639042548专户签订民生盈+组合存款产品协议，于2025年3月20日已到期，于2025年6月26日续签一年期协定存款协议。

12.以上细项之和与余额存在差异系四舍五入导致。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募集资金实际使用情况详见附表 1《2025 年度募集资金使用情况对照表》。

（二）用募集资金置换已投入募投项目的自筹资金情况

本年度，公司不存在用募集资金置换已投入募投项目的自筹资金的情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2025年3月14日召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十二次会议，审议通过了《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进度的情况下，拟使用不超过人民币12,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2025年12月31日，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金12,000万元。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2025年3月14日召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司拟对总额不超过人民币21,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，自审议通过之日起12个月之内有效。

（五）超募资金使用情况

本年度，公司不存在超募资金使用的情况。

（六）节余募集资金使用情况

本年度，公司不存在节余募集资金使用的情况。

（七）募集资金使用的其他情况

公司于2025年3月14日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，就部分募投项目实施必要性、可行性等进行重新论证，认定项目未发生重大变化，会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司根据实际情况将“播恩集团股份有限公司赣州年产24万吨饲料项目”、“浙江播恩年产12万吨饲料项目”、“播恩生物健康产业基地-研发中心建设

项目”及“播恩集团股份有限公司信息系统平台升级项目”的预定可使用状态时间进行延期。

公司于2025年10月29日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，就部分募投项目实施必要性、可行性等进行重新论证，认定项目未发生重大变化，会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》同意公司根据实际情况将“重庆八维生物年产12万吨饲料项目”的预定可使用状态时间进行延期。

延期情况如下：

序号	项目名称	原计划完成时间	延期后预计完成时间
1	播恩集团股份有限公司赣州年产24万吨饲料项目	2025年3月31日	2026年9月30日
2	浙江播恩年产12万吨饲料项目	2025年3月31日	2026年9月30日
3	播恩集团股份有限公司信息系统平台升级项目	2025年3月31日	2026年9月30日
4	播恩生物健康产业基地-研发中心建设项目	2025年3月31日	2025年9月30日
5	重庆八维生物年产12万吨饲料项目	2025年10月31日	2026年9月30日

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题及整改措施

2025年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

六、保荐机构的核查意见

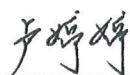
经核查，保荐机构认为，公司 2025 年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《播恩集团股份有限公司募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，发行人募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

综上，保荐机构对公司 2025 年度募集资金存放和使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文,为《国泰海通证券股份有限公司关于播恩集团股份有限公司 2025年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人:



卢婷婷



龚思琪

国泰海通证券股份有限公司



附表 1：2025 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：播恩集团股份有限公司

单位：万元

募集资金总额		31,905.50				本年度投入募集资金总额		937.82		
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额		11,980.46		
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	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）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%） (3) = (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
承诺投资项目：										
播恩集团股份有限公司赣州年产 24 万吨饲料项目	否	7,330.77	7,330.77	8.85	76.90	1.05	2026.9.30	-	不适用	否
浙江播恩年产 12 万吨饲料项目	否	3,659.09	3,659.09	-	-	0.00	2026.9.30	-	不适用	否
播恩生物健康产业基地-维生素复合预混料项目	否	8,698.22	8,698.22	123.45	8,404.79	96.63	2024.12.31	-130.56	否	否

重庆八维生物年产 12 万吨饲料项目	否	5,326.62	5,326.62	-	-	0.00	2026.9.30	-	不适用	否
播恩生物健康产业基地-研发中心建设项目	否	5,145.28	5,145.28	805.52	3,498.78	68.00	2025.9.30	-	不适用	否
播恩集团股份有限公司信息系统平台升级项目	否	1,745.52	1,745.52	-	-	0.00	2026.9.30	-	不适用	否
承诺投资项目小计	否	31,905.50	31,905.50	937.82	11,980.46	37.55	-	-130.56	-	-
超募资金投向	不适用									
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	31,905.50	31,905.50	937.82	11,980.46	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“播恩集团股份有限公司赣州年产 24 万吨饲料项目”目前合并入播恩生物产业园项目，为配合产业园项目的整体规划和建设，更高效发挥募投项目的提升协同能力，故公司延缓“播恩集团股份有限公司赣州年产 24 万吨饲料项目”的建设。</p> <p>2、随着下游生猪养殖行业周期性波动，公司部分目标客户养殖存栏的规划目标下滑，行业发展趋势不确定性增强。因此，公司主动放缓“浙江播恩年产 12 万吨饲料项目”、“重庆八维生物年产 12 万吨饲料项目”的建设。</p>									

	<p>3、由于公司业务发展和信息化技术的不断进步，公司对信息化支持平台的要求也随之提升，由于系统实施阶段需要大量的时间进行配置、测试、调试和优化等工作，同时基于公司战略、业务及资金利用效用最大化的考虑，公司延缓了信息系统平台升级项目实施的总体进度。</p> <p>4、“播恩生物健康产业基地-研发中心建设项目”在本年度内存在项目延期情形，主要系本项目研发设备种类繁多，安装调试复杂度高，公司为稳步推进募集资金投资项目的实施，故延缓了该项目的建设。该项目已于 2025 年 9 月 30 日达到预定可使用状态。</p> <p>5、“播恩生物健康产业基地-维生素复合预混料项目”尚未达到预计效益主要为项目刚建成投产，尚处于产能爬坡阶段，产能未能有效释放所致。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度，公司不存在用募集资金置换已投入募投项目的自筹资金的情况。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本核查意见“三、募集资金的实际使用情况/（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本核查意见“三、募集资金的实际使用情况/（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，除经批准的将暂时闲置的募集资金暂时补充流动资金外，公司尚未使用的募集资金以银行存款的形式存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本核查意见“三、募集资金的实际使用情况/（七）募集资金使用的其他情况”

注：上表单项数据相加与合计数存在的尾数差异系小数点四舍五入造成。