

安信证券股份有限公司
关于佩蒂动物营养科技股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”、“保荐机构”）作为佩蒂动物营养科技股份有限公司（以下简称“佩蒂股份”、“公司”）首次公开发行股票并上市以及非公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等有关规定，对佩蒂股份 2020 年度募集资金的存放和使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]888 号文《关于核准佩蒂动物营养科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股股票 2,000 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股人民币 22.34 元，募集资金总额为人民币 446,800,000.00 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 398,244,239.62 元。上述募集资金已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了中审亚太验字（2017）020832 号《验资报告》。

根据中国证监会《关于核准佩蒂动物营养科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]250 号）核准，公司获准非公开发行 A 股股票。公司本次向 11 名特定对象发行人民币普通股（A 股）24,000,000 股，发行价格 22.11 元/股，募集资金总额为人民币 530,640,000.00 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 512,036,226.42 元。上述募集资金已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中汇会验[2020]1851 号《验资报告》。

（二）募集资金使用及结余情况

公司首次公开发行股票募集资金使用情况如下：2017 年度使用募集资金

9,734.78 万元，2018 年度使用募集资金 13,493.43 万元，2019 年度使用募集资金 10,067.14 万元，2020 年度使用募集资金 3,891.95 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 37,187.30 万元。

公司非公开发行股票募集资金使用情况如下：2020 年度使用募集资金 42,764.93 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 42,764.93 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 4,541.13 万元。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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《募集资金管理制度》。公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构分别与有关银行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，佩蒂股份有 13 个募集资金专户，其中首次公开发行股票募集资金专户 7 个，非公开发行募集资金账户 6 个。

首次公开发行股票募集资金专户存储情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国建设银行温州平阳水头分理处	33050162716600000203	募集资金专户	已注销	年产胶生产线技改项目 3,000 吨畜皮咬
中国建设银行温州平阳水头分理处	33050162716600000202	募集资金专户	已注销	年产 2,500 吨植物咬胶、500 吨营养肉质
中国农业银行股份有限公司泰州高港支行	10217301040182058	募集资金专户	已注销	零食生产线项目
中国银行（香港）胡志明分行	100000600314810	募集资金专户	已注销	越南好嚼有限公司年产 2,000 吨宠物食品扩建项目

温州银行股份有限公司 百里支行	762000120190000513	募集资金专户	14,486,006.03	营销及服务网络建设 项目
中国银行股份有限公司 平阳县支行	377973011698	募集资金专户	23,363,010.46	研发中心升级改造 项目
中国银行股份有限公司 平阳县支行	351973012515	募集资金专户	已注销	补充流动资金项目
合计			37,849,016.49	

非公开发行股票募集资金专户存储情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国银行股份有限公司 平阳县支行	367577866795	募集资金专户	676,600.70	新西兰年产4万吨高 品质宠物干粮新建 项目
中国银行股份有限公司 新西兰子行营业部	100002300075195	募集资金专户	357,713.94	
中国银行股份有限公司 平阳县支行	364977864933	募集资金专户	2,821,126.22	柬埔寨年产9,200吨 宠物休闲食品新建 项目
中国银行（香港）有 限公司金边分行	100001100831283	募集资金专户	已注销	
中国建设银行股份有限公司 平阳支行	33050162716600000791	募集资金专户	3,706,802.03	城市宠物综合服务 中心建设项目
中国建设银行股份有限公司 平阳支行	33050162716600000792	募集资金专户	已注销	补充流动资金项目
合计			7,562,242.89	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

2020年度，佩蒂股份募集资金实际使用情况详见本核查意见附件1《募集资金使用情况对照表》。

（二）尚未使用的募集资金用途及去向

公司于2017年8月29日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意根据公司募集资金投资项目进度并考虑公司正常生产经营所需流动性，公司董事会可使用不超过3亿元闲置募集资金、不超过2亿元自有资金进行现金管理，投资的产品包括但不限于流动性好、安全性高的短期(投资期限不超过12个月)保本型理财产品和转存结构性存款、定期存款等，可以滚动使用。募集资金现金管理到期后归还至原募集资金专用账户。授权期限自股东大会通过之日起12个月内有效。

2018年5月3日，公司2017年年度股东大会同意将上述关于现金管理的议案有效期延长至2018年度股东大会召开之日。

2019年5月7日，公司2018年年度股东大会通过《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》。公司董事会可以使用不超过1.5亿元募集资金、2亿元自有资金进行现金管理，投资的产品包括但不限于流动性好、安全性高的短期(投资期限不超过12个月)保本型理财产品和转存结构性存款、定期存款等，可以滚动使用。募集资金现金管理到期后归还至原募集资金专用账户。该议案有效期自公司2018年年度股东大会通过之日起至2019年年度股东大会召开之日止。

2020年5月20日，公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常资金需求的前提下，公司或实施募投项目的子(孙)公司使用总额不超过30,000.00万元人民币的非公开发行股票暂时闲置募集资金进行现金管理。该议案有效期自董事会通过之日起12个月内有效，到期后归还至原募集资金专户。

截止2020年12月31日，公司使用闲置募集资金购买银行保本理财产品余额为人民币70,000,000.00元，其中首次公开发行募集资金未购买银行保本理财产品，非公开发行募集资金购买银行保本理财产品人民币70,000,000.00元。具体如下：

理财产品名称	金额(元)	购买日	到期日
“乾元-恒赢”开放式非保本人民币理财	70,000,000.00	无名义存续期限	无名义存续期限

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

2020年度，佩蒂股份不存在变更募集资金投资项目的情况。公司变更募集资金投资项目情况详见附件2《变更募集资金投资项目情况表》。

(二) 变更募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

佩蒂股份变更募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2020年度，佩蒂股份募集资金投资项目无对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、保荐机构核查意见

2020 年度，保荐机构通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式对佩蒂股份募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。

经核查，保荐机构认为：佩蒂股份公司 2020 年度募集配套资金涉及的募集资金的存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》等法律法规的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附件 1:

首次公开发行募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额			39,824.42			本年度投入募集资金总额		3,891.95		
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				37,187.30
累计变更用途的募集资金总额			11,500.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			28.88							
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：										
1、年产 3,000 吨畜皮咬胶生 产线技改项目	是	13,078.00	6,578.00	-	6,867.53	104.40	2018.12.31	1,802.65	是	否
2、年产 2,500 吨植物咬胶、 500 吨营养肉质零食生产线 项目	是	10,164.94	5,164.94	1,482.32	5,483.19	106.16	2021.03.31	-	不适用	否
3、营销及服务网络建设项目	-	4,617.48	4,617.48	336.90	3,617.99	78.35	2021.12.31	-	不适用	否
4、研发中心升级改造项目	-	3,964.00	3,964.00	673.85	1,790.27	45.16	2020.12.31	-	不适用	否
5、补充流动资金项目	-	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	100.00	2017.12.31	-	不适用	否

6、收购 BOP 及其子公司项目	是	-	6,500.00	-	6,500.00	100.00	2018.06.30	880.24	否	否
7、越南好嚼有限公司年产 2,000 吨宠物食品扩建项目	是	-	5,000.00	1,398.88	4,928.32	98.57	2020.09.30	574.28	不适用	否
合计		39,824.42	39,824.42	3,891.95	37,187.30	93.38	-	3,257.17		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				2020 年度公司“收购 BOP 及其子公司项目”未达到预期效益，主要原因是 2020 年由于疫情及汇率变动等因素，对该公司的毛利率和财务费用产生一定的影响。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				-						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				-						
募集资金投资项目实施地点变更情况				2018 年 5 月 11 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途及全资子公司收购股份的议案》，议案拟变更募投项目年产 3,000 吨畜皮咬胶生产线技改项目下的募集资金 6,500 万元用途加自有资金向公司全资子公司新西兰北岛小镇宠物食品有限公司增资 1,800 万美元，用于收购 BOP Industries Limited 已发行的 77.02%股份(实缴)。公司实际改变用途的募集资金为 6,500 万元。变更原因如下： 1、本项目原计划采用的部分设备为进口设备，为提高项目投资收益率、实现效益最大化，公司在保证项目质量的前提下，使用部分国产设备替代进口设备，从而节约项目投资成本。 2、本项目部分设备是一个持续投入的过程，在此过程中募集资金大量闲置，机会成本高。 3、本项目建设期间，部分材料价格下降，节约了项目建设成本；通过优化设计，厂房装修节约了部分资金。						
募集资金投资项目实施方式调整情况				2019 年 6 月 11 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及向全资子公司增资的议案》，同意公司变更由江苏康贝实施的募投项目“年产 2,500 吨植物咬胶、500 吨营养肉质零食生产线项目”下 5,000 万元人民币用于由公司全资子公司越南好嚼有限公司实施的“年产 2,000 吨宠物食品扩建项目”。变更原因如下： 1、根据公司当前面临的外部经营环境、市场环境以及公司产能分布情况，综合考虑原项目建设进度、资金使用情况以及未来资金需求，原项目的资金需求减少。						

	2、新项目能够提高募集资金的使用效率，降低资金占用成本，优化资源分配。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017年8月10日，公司第一届董事会第二十五次会议及第一届监事会第十次会议审议通过了《关于募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以2017年首次公开发行股票募集资金同等金额置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金1,192.77万元，同时公司全体独立董事亦对该事项发表了明确同意意见。公司已于2018年4月11日置换资金。本次自筹资金预先投入募集资金投资项目情况业经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核，并出具了中审亚太审字[2017]020939号《关于佩蒂动物营养科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2018年4月23日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过3,000万元人民币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，到期归还至原募集资金专户。上述资金已于2018年12月14日归还至原募集资金专户。 2019年6月13日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目正常进度的前提下，使用不超过3,000万元人民币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至2019年10月31日，到期归还至原募集资金专户。上述资金已于2019年10月31日归还至原募集资金专户。 2019年11月26日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过2,500万元人民币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二十个月内，到期归还至原募集资金专户，上述资金已于2020年9月8日归还至原募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	2018年11月21日，公司决定将银行账号33050162716600000203(“年产3,000吨畜皮咬胶生产线技改项目”专户)、351973012515(“补充流动资金项目”专户)募集资金专户进行注销，并将上述募集资金专户结余资金及存款利息扣除手续费后共31,310.60元转入公司基本户。 2020年12月31日，公司决定将银行账号33050162716600000202、10217301040182058、100000600314810募集资金专户进行注销，并将上述募集资金专户结余资金及存款利息扣除手续费后共1,486,926.93元转入公司基本户。

	根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》的相关规定，转出的节余募集资金低于500万元且低于该项目募集资金净额的5%，无需履行董事会、监事会或股东大会等审议程序。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金投资项目不存在其他异常情况。

非公开发行募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			51,203.62			本年度投入募集资金总额		42,764.93		
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		42,764.93		
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：										
1、新西兰年产 4 万吨高品 质宠物干粮新建项目	-	13,803.62	13,803.62	13,404.38	13,404.38	98.85	2021.12.31	-	不适用	否
2、柬埔寨年产 9,200 吨宠 物休闲食品新建项目	-	13,850.00	13,850.00	13,060.55	13,060.55	97.11	2021.12.31	-	不适用	否
3、城市宠物综合服务中心 建设项目	-	7,250.00	7,250.00	-	-	-	2023.12.31	-	不适用	否

4、补充流动资金项目	-	16,300.00	16,300.00	16,300.00	16,300.00	100.00	2020.05.13	-	不适用	否
合计		51,203.62	51,203.62	42,764.93	42,764.93	83.52	-	-		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				-						
项目可行性发生重大变化的情况说明				-						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				-						
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				2020年7月24日，公司第二届董事会第二十九次会议及第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币9,158.62万元置换预先已投入募集资金投资项目“柬埔寨年产9200吨宠物休闲食品新建项目”的自筹资金，同时公司全体独立董事亦对该事项发表了明确同意意见。公司已于2020年7月27日置换资金。本次自筹资金预先投入募集资金投资项目情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核，并出具了中汇会鉴[2020]5218号《关于佩蒂动物营养科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。 2020年8月19日，公司第二届董事会第三十次会议及第二届监事会第二十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币10,354.77万元置换预先已投入募集资金投资项目“新西兰年产4万吨高品质宠物干粮新建项目”的自筹资金，同时公司全体独立董事亦对该事项发表了明确同意意见。公司已于2020年8月21日置换资金。本次自筹资金预先投入募集资金投资项目情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核，并出具了中汇会鉴[2020]5505号《关于佩蒂动物营养科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。						
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原因				-						

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目。截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品 7,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金投资项目不存在其他异常情况。

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购 BOP 及其子公司项目	年产 3,000 吨畜皮咬胶生产线技改项目	6,500.00	-	6,500.00	100.00	2018.6.30	880.24	否	否
越南好嚼有限公司 年产 2,000 吨宠物食品扩建项目	年产 2,500 吨植物咬胶、500 吨营养肉质零食生产线项目	5,000.00	1,398.88	4,928.32	98.57	2020.9.30	574.28	不适用	否
合 计		11,500.00	1,398.88	11,428.32	99.38		1,454.52		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2018 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途及全资子公司收购股份的议案》，议案拟变更募投项目年产 3,000 吨畜皮咬胶生产线技改项目下的募集资金 6,500 万元人民币用途加自有资金向公司全资子公司新西兰北岛小镇宠物食品有限公司增资 1,800 万美元，用于收购 BOP Industries Limited 已发行的 77.02%股份(实缴)。 2019 年 6 月 11 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及向全资子公司增资的议案》，同意公司变更由江苏康贝实施的募投项目“年产 2,500 吨植物咬胶、500 吨营养肉质零食生产线项目”下 5,000 万元人民币用于由公司全资子公司越南好嚼有限公司实施的“年产 2,000 吨宠物食品扩建项目”。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			-						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			-						

（本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于佩蒂动物营养科技股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人（签名）： _____
王志超 郭明新

安信证券股份有限公司
2021 年 4 月 27 日