

**国投证券股份有限公司**  
**关于佩蒂动物营养科技股份有限公司**  
**2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见**

国投证券股份有限公司（以下简称“国投证券”）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”）非公开发行股票及向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法规和规范性文件的要求，对佩蒂股份 2023 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、资金到账时间**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]250 号文《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》核准，公司向 11 名特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)24,000,000 股，发行价格为 22.11 元/股，募集资金总额为人民币 530,640,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 18,603,773.58 元，实际募集资金净额为人民币 512,036,226.42 元。中汇会计师事务所(特殊普通合伙)已对佩蒂股份本次非公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了中汇会验[2020]1851 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户储存制度。募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

经深圳证券交易所审核同意，中国证监会《关于同意佩蒂动物营养科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可〔2021〕3596 号)同意注册，公司向不特定对象发行面值不超过人民币 72,000 万元的可转换公司债券。公司本次发行可转换公司债券名称为“佩蒂转债”，每张面值为人民币 100 元，按面值平价发行，共计 720 万张，期限为 6 年。公司本次发行可转换公司债券的募集资金总额为人民币 720,000,000.00 元，扣除保荐及承销费用、中介费用、

手续费、信息披露费等相关费用后，募集资金净额为人民币 711,859,782.01 元。上述募集资金于 2022 年 12 月 28 日划入募集资金专户，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对截至 2021 年 12 月 28 日止公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金的到位情况进行审验，并出具了《债券募集资金到位情况验证报告》(中汇会验[2021]8205 号验)。募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

## **(二) 募集金额使用情况和结余情况**

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 42,764.94 万元，2021 年度使用募集资金 44.12 万元，2022 年度使用募集资金 6,377.75 万元，2023 年度使用募集资金 701.58 万元。已累计投入募集资金总额 49,888.39 万元。

公司发行可转换公司债券的募集资金使用情况如下：2021 年度使用募集资金 4,820.34 万元，2022 年度使用募集资金 23,991.50 万元，2023 年度使用募集资金 2,619.99 万元。已累计投入募集资金总额 31,431.83 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日止，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 19,615.91 万元。

## **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)》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2023年8月修订)》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》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《募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》)。根据《管理制度》，本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。

2020年5月13日，公司与国投证券股份有限公司(原名“安信证券股份有限公司”)、开设专户的商业银行中国银行股份有限公司平阳县支行、建设银行股份有限公司平阳县水头支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。此后，公司及全资

子公司柬埔寨爵味食品有限公司(以下简称柬埔寨爵味)、中国银行(香港)有限公司金边分行与国投证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。公司及全资子公司新西兰天然纯宠物食品有限公司(以下简称新西兰天然纯)、中国银行股份有限公司新西兰子行营业部与国投证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

2022年1月12日,公司和保荐机构国投证券股份公司、开设募集资金专户的银行(中信银行股份有限公司温州分行、中国建设银行股份有限公司平阳支行、中国工商银行股份有限公司平阳支行、中国银行股份有限公司平阳县支行)分别签署了《募集资金三方监管协议》。2022年3月11日,公司及全资子公司柬埔寨爵味食品有限公司(以下简称柬埔寨爵味)、中国银行(香港)有限公司金边分行与国投证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。2022年3月21日,公司及全资子公司新西兰天然纯宠物食品有限公司(以下简称新西兰天然纯)、中国银行股份有限公司新西兰子行营业部与国投证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。2022年3月24日,公司及全资子公司江苏康贝宠物食品有限公司(以下简称江苏康贝)、中国农业银行股份有限公司泰州高新支行与国投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

募集资金监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督,保证专款专用。

## (二) 募集资金的专户存储情况

截至2023年12月31日止,本公司有14个募集资金专户,其中非公开发行募集资金账户7个,可转债募集资金账户7个。

非公开发行募集资金专户存储情况如下(单位:人民币元):

开户银行	银行账号	存储余额	备注
中国银行股份有限公司平阳县支行	367577866795	已注销	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	已注销	
中国银行股份有限公司平阳县支行	364977864933	已注销	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	100001100831283	已注销	

公司金边分行			
中国建设银行股份有限公司平阳支行	33050162716600000791	已注销	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	已注销	补充流动资金项目
中国银行(香港)金边分行	100001101054588	已注销	柬埔寨年产 2,000 吨宠物休闲食品扩建项目
<b>合计</b>		-	

可转债募集资金专户存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中信银行温州人民路支行	8110801012902339030	募集资金专户	46,217,573.90	
中国银行股份有限公司新西兰子行营业部	100002300129052	募集资金专户	-	新西兰年产 3 万吨高品质宠物湿粮项目
中国银行股份有限公司新西兰子行营业部	100002300129187/888800003707801	募集资金专户	184,108.39	
中国银行平阳水头支行	351980494111	募集资金专户	已注销	补充流动资金项目
中国工商银行平阳水头支行	1203283329200148524	募集资金专户	已注销	
建设银行温州平阳水头支行	33050162716600001378	募集资金专户	146,336,737.44	年产 5 万吨新型宠物食品项目
中国农业银行股份有限公司泰州刁铺支行	10217301040025182	募集资金专户	3,420,648.55	
<b>合计</b>			<b>196,159,068.28</b>	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

2023 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

#### (一) 尚未使用的募集资金用途及去向

2022 年 4 月 19 日，公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《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实施的情况下，使用不超过人民币 20,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，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。2022 年 6 月 2 日，公司将用于补充流动资金的 10,000 万元闲置募集资金自募集资金专项账户转入公司基本户。2023 年 4 月 25 日，公司将用于暂时补充流动资金的募集资金 10,000 万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

2023 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议，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》，为提高公司资金使用效率，为公司及全体股东获取更高的回报，在不影响募投项目建设和生产经营正常资金需求的前提下，同意公司使用不超过 10,000 万元人民币的暂时闲置的募集资金进行现金管理。董事会将授权公司总经理和财务总监负责组织实施，投资期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及期限内资金可以滚动使用。

2023 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第二十一次会议，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 2023 年度可以使用不超过人民币 25,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期日前归还至募集资金专户。2023 年 5 月 8 日，公司将用于补充流动资金的 22,000 万元闲置募集资金自募集资金专项账户转入公司基本户。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情形。公司用于补充流动资金的 22,000 万元闲置募集资金尚未归还至募集资金账户。

#### **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**

2023 年度《变更募集资金投资项目情况表》详见本报告附件 2。

##### **（二）变更募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

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**

2023 年度《变更募集资金投资项目情况表》详见本报告附件 2。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本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

经核查，保荐机构认为：佩蒂股份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。

- 附件：1. 募集资金使用情况对照表  
2. 变更募集资金投资项目情况表

（以下无正文）

附件 1

## 非公开发行募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：佩蒂动物营养科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			51,203.62			本年度投入募集资金总额			701.58		
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			49,888.39		
累计变更用途的募集资金总额			6,500.00								
累计变更用途的募集资金总额比例			12.69								
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	-	13,448.51	97.43	2021.12.31	-865.13	否	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	94.30	2021.12.31	-238.42	否	否	
3、城市宠物综合服务中 心建设项目	是	7,250.00	750.00	67.40	143.01	19.07	[注]	-	不适用	是	
4、柬埔寨年产 2,000 吨 宠物休闲食品扩建项目	是	-	6,500.00	634.18	6,936.32	106.71	2023.12.31	-	不适用	否	
5、补充流动资金项目	-	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	701.58	49,888.39	97.43	-	-1,103.55	-	-	

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“新西兰年产4万吨高品质宠物干粮新建项目”未达到预期效益，在项目建设初期，由于部分不可控因素，导致物料运输和人员流动效率不高，延缓了前期准备工作的进度，产生运营费用等。</p> <p>“柬埔寨年产9200吨宠物休闲食品新建项目”未达到预期效益，主要原因是该项目产能在爬坡期，产生折旧和运营费用等。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	[注]2023年4月24日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将相对应募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止非公开发行股票募集资金投资的项目“城市宠物综合服务中心建设项目”，并将项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的生产经营活动。2023年6月1日，公司2022年年度股东大会批准了本事项。
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	-
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，详见三(一)情况说明。
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

2023 年度

编制单位：佩蒂动物营养科技股份有限公司

单位：人民币万元

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
柬埔寨年产 2,000 吨宠物休闲食品扩建项目	城市宠物综合服务中心建设项目	6,500.00	634.18	6,936.32	106.71	2023.12.31	-	不适用	否
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计		6,500.00	634.18	6,936.32	106.71	-	-		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2022 年 1 月 25 日, 公司召开第三届董事会第八次会议, 审议通过了《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》, 拟将非公开发行股票募投项目“城市宠物综合服务中心建设项目”下募集资金 6,500 万元人民币予以变更, 投入由公司全资子公司柬埔寨爵味食品有限公司拟实施的“柬埔寨年产 2,000 吨宠物休闲食品扩建项目”。						
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《国投证券股份有限公司关于佩蒂动物营养科技股份有限公司  
2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签署页）

保荐代表人签名：\_\_\_\_\_

王 耀

\_\_\_\_\_

李栋一

保荐机构：国投证券股份有限公司

2024 年 4 月 23 日