

**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**  
**使用暂时闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见**

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”）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，对佩蒂股份使用部分募集资金暂时补充流动资金事项进行了审慎核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

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，佩蒂股份向不特定对象发行面值不超过人民币72,000.00万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2021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）。

**二、募集资金使用情况**

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，2024年度使用募集资金3,781.74万元，2025年度使用募集资金2,647.38万元。公司已累计投入募集资金总额37,860.95万元。

截至2025年12月31日，结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为14,036.17万元，使用闲置募集资金进行现金管理尚未归还的金额为22,200.00万元。

### **三、前次使用募集资金暂时补充流动资金及归还情况**

2025年4月18日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于2025年度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2025年度可以使用不超过人民币25,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，在董事会审议通过之日起的12个月内用于与公司主营业务相关的生产经营，单次临时补充流动资金期限最长不得超过十二个月，到期日前将归还至募集资金专户。

截至本核查意见签署日，公司未使用闲置募集资金临时补流。

### **四、本次拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的基本情况**

为满足公司（含全资子公司及控股子公司）2026年度日常经营需要，优化财务结构，减少财务费用的支出，在保证募集资金投资项目正常推进的前提下，自本次董事会审议通过之日起至审议下一年度报告的董事会会议召开之日止，公司可根据主营业务的生产经营需要，单次使用不超过15,000.00万元暂时闲置的募集资金临时补充流动资金，单次临时补充流动资金的期限最长不超过十二个月。临时补充的流动资金，应当通过募集资金专项账户实施，并限于与主营业务相关的生产经营活动。

### **五、暂时闲置的募集资金用于临时补充流动资金的合理性和必要性**

由于募集资金投资项目存在一定的建设周期，建设资金将根据项目实际进展情况分期分批逐步投入。根据募集资金使用计划及项目建设进度，预计在未来十二个月内仍有部分募集资金闲置。同时根据公司的经营情况，对流动资金有一定的需求，为提高募集资金使用效率，降低财务费用，满足日常生产经营的需要，使用部分暂时闲置的募集资金临时补充流动资金可以提高经济效益，实现公司股东利益最大化。

通过分析公司当前在建募集资金投资项目的进度计划和资金需求，2026年度公司预计可使用最高不超过15,000.00万元的暂时闲置募集资金临时补充流动资金，在这一额度内不会影响募集资金投资项目的建设进度。

以最高额度15,000.00万元、最长一年期计算，公司本次使用暂时闲置的募集资金临时补充流动资金预计最多可减少贷款利息支出450.00万元（按照中国人民银行2026年3月公布的一年期LPR3.0%计算），有利于降低公司财务成本，增强公司的盈利能力。

综上，公司本次拟使用暂时闲置的募集资金临时补充流动资金，不属于变相改变募集资金用途，不会影响募集资金投资项目的正常建设，不会将闲置募集资金直接或者间接用于证券投资、衍生品交易等高风险投资，具备合理性和必要性，符合公司和全体股东的利益。

## 六、履行的审批程序

### （一）董事会审议情况

2026年4月22日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2026年度使用暂时闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目正常推进的前提下，自本次董事会审议通过之日起至审议下一年度报告的董事会会议召开之日止，公司可根据主营业务的生产经营需要，单次使用不超过15,000.00万元暂时闲置的募集资金临时补充流动资金，单次临时补充流动资金的期限最长不超过十二个月。

本事项在董事会的决策权限之内，无需提请公司股东大会的批准。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：佩蒂股份本次拟使用不超过15,000.00万元的暂时闲置募集资金临时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营，未发现变相改变募集资金用途的情况，有利于提高资金使用效率，符合公司业务发展的需要，未发现损害公司股东利益的情况。

综上，公司本次拟使用不超过15,000.00万元的暂时闲置募集资金临时补充流动资金已经公司董事会审议通过，该事项的决策程序合法、合规。

（以下无正文）

