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
2024 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”）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 2024 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，本年度使用募集资金3,781.74万元。已累计投入募集资金总额35,213.57万元。

截至2024年12月31日，尚未投入募投项目的募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为38,233.86万元，其中使用闲置募集资金进行现金管理尚未归还的金额为21,000.00万元。

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，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(2024年修订)》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》，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。

2022年1月12日，公司和保荐机构国投证券股份有限公司、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，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2024年12月31日，公司尚存续的募集资金专户有5个，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	117,300,482.25	
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	募集资金专户	-	
建设银行温州平阳水头支行	33050162716600001378	募集资金专户	51,563,418.65	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	3,474,673.47	
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	
合计			172,338,574.37	

三、本年度募集资金的实际使用情况

2024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

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，到期日前将归还至募集资金专户。公司于2023年5月8日将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金22,000万元自募集资金专户转入公司基本户。2024年4月8日、9日，公司分两次将上述用于暂时补充流动资金的募集资金22,000万元归还至募集资金专户，使用期限未超过12个月，同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

2024年4月23日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三

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 2024 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，到期日前将归还至募集资金专户。2024 年 6 月 3 日将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 10,000 万元自募集资金专户转入公司基本户。2024 年 11 月 1 日，公司已将上述募集资金 10,000 万元归还至原募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

2024 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，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》，为提高资金使用效率，为公司及全体股东获取更高回报，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，且不超过审议 2024 年年度报告的董事会召开之日，在上述额度及期限内资金可以滚动使用。

2024 年 5 月 14 日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于追加使用部分闲置募集资金进行现金管理额度的议案》，考虑募投项目当前建设进度以及资金使用计划，同意公司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，在公司第四届董事会第三次会议批准的使用不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金进行现金管理的基础上，追加不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，即合计使用不超过人民币 30,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好的现金管理类理财产品。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，且不超过审议 2024 年年度报告的董事会召开之日，在上述额度及期限内资金可以滚动使用。

2024 年 11 月 15 日，公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于增加使用闲置募集资金进行现金管理额度的议案》，根据公司当前募投项目建设进度和募集资金投入安排，同意公司在原已批准额度的基础上增加 10,000 万元的募集资金用于现金管理，用于投资安全性高、流动性好的现金管理类理财产品。董事会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会议审议通过之日始至审议公司 2024 年年度报告的董事会会议召开之日止，在上述额度及期限内资金可以滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未归还的金额为 21,000.00 万元，用于暂时补充流动的资金均已归还至募集资金专户，其他尚未投入的募集资金均存储于募集资金专户。

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

不适用。

（二）变更募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不适用。

（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

不适用。

五、收购资产运行状况及相关承诺履行情况说明

公司不存在募集资金用于收购资产的情况。

六、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。

七、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

（以下无正文）

附件 1

募集资金使用情况对照表

2024 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				71,185.98	本年度投入募集资金总额				3,781.74	
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				35,213.57	
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 3 万吨高品质 宠物湿粮项目	-	23,650.00	23,650.00	17.72	6,632.85	28.05	2025.12.31	-	不适用	否
2、年产 5 万吨新型宠物食品 项目	-	26,535.98	26,535.98	3,764.02	7,580.72	28.57	2025.12.31	-	不适用	否
3、补充流动资金项目	-	21,000.00	21,000.00	-	21,000.00	100.00	不适用	-	不适用	否
合计	-	71,185.98	71,185.98	3,781.74	35,213.57	49.47	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				①2023 年 12 月 19 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于调整募投项目达到预定可使用状态日期的议案》，同意公司在不改变募集资金投资项目“新西兰年产 3 万吨高品质宠物湿粮项目”的实施主体、项目用途、项目规模和投资总规模的前提下对其达到预定可使用状态的日期调整至 2025 年 12 月 31 日。延期原因：						

	<p>新西兰人口稀少，市场较小，当地建筑施工企业规模都比较小，工期比较长，除木材外的众多建筑材料需要进口，建筑施工技术要求比较高，相关审批手续和管理规定比较繁杂。此外，募投项目生产所需大部分主设备均需进口，后期设备安装调试、试运行均需设备出口国技术人员到现场指导，预计所需时间较长。</p> <p>②2024年4月23日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于调整募投项目达到预定可使用状态日期的议案》，同意将募投项目“年产5万吨新型宠物食品项目”达到预定可使用状态的日期延期至2025年12月31日。延期原因：产线数量多、单条线的产能差异大，建设周期也不同，加之在2022年11月增加了母公司为实施主体，在办理建设用地许可、工程建设许可等方面也在一定程度上拉长了建设周期，结合公司以往的建设经验，出于审慎考虑将项目延期。</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	2022年11月25日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于募投项目增加实施主体和实施地点的议案》，同意增加本公司为“年产5万吨新型宠物食品项目”的实施主体，增加实施地点浙江省平阳县北港新城A-26b-02地块。
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	2022年3月7日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金4,820.34万元，其中：新西兰年产3万吨高品质宠物湿粮项目置换金额4,310.33万元，年产5万吨新型宠物食品项目置换金额510.01万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本专项报告三（一）所述。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本专项报告三（一）所述。
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。

（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
2024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

2025年4月18日