

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
2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）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 2021 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，佩蒂股份首次公开发行人民币普通股股票 2,000 万股，募集资金总额为 446,800,000.00 元，募集资金净额为 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》。

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，募集资金总额为 530,640,000.00 元，实际募集资金净额为 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》。

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的募集资金总额为人民币

720,000,000.00 元，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 号验）。

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。

（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 年使用募集资金 9,734.78 万元，2018 年使用募集资金 13,493.43 万元，2019 年使用募集资金 10,067.14 万元，2020 年度使用募集资金 3,891.95 万元，2021 年度使用募集资金 3,434.36 万元。已累计投入募集资金总额 40,621.66 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 42,764.94 万元，2021 年度使用募集资金 44.12 万元。已累计投入募集资金总额 42,809.06 万元。

公司本年未使用发行可转换公司债券的募集资金。

截至 2021 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 79,588.88 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，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）》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 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》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。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司有 15 个募集资金专户，其中首次公开发行募集资金专户 7 个，非公开发行募集资金账户 6 个，可转债募集资金账户 2 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 吨营养肉质零食生产线项目
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	
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	3,705,026.37	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	359,213.57	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			4,064,239.94	

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	678,300.49	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	34,551.19	
中国银行股份有限公司平阳县支行	364977864933	募集资金专户	2,829,155.96	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	76,422,799.42	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			79,964,807.06	

可转债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
------	------	------	------	----

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	661,859,782.01	新西兰年产 3 万吨高品质宠物湿粮项目、年产 5 万吨新型宠物食品项目、补充流动资金项目
中国银行平阳水头支行	351980494111	募集资金专户	50,000,000.00	补充流动资金项目
合计			711,859,782.01	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

2021 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1：募集资金使用情况对照表。

公司可转换公司债券的募集资金于 2021 年 12 月 28 日划入募集资金专户，本年度不涉及该部分募集资金使用。

(二) 尚未使用的募集资金用途及去向

2021 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置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生产经营正常资金需求的前提下，使用共计 40,000.00 万元人民币的闲置资金进行现金管理，其中募集资金额度最高不超过 10,000.00 万元，自有资金额度最高不超过 30,000.00 万元。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 2021 年 12 月 31 日，公司所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专户，不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情形。

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

2021 年度《变更募集资金投资项目情况表》详见本报告附件 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

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

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

公司募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形，已披露的相关信息募集资金不存在不及时、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 2021 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		3,434.36			
报告期内变更用途的募集资金总额		2,198.03				已累计投入募集资金总额		40,621.66			
累计变更用途的募集资金总额		13,698.03									
累计变更用途的募集资金总额比例		34.40									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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	1,627.91	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	-	5,483.19	106.16	2021.03.31	1,139.93	是	否	
3、营销及服务网络建设项目	-	4,617.48	4,617.48	1,095.36	4,713.35	102.08	2021.12.31	-	不适用	否	
4、研发中心升级改造项目	是	3,964.00	1,765.97	140.97	1,931.24	109.36	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	530.99	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	-	4,928.32	98.57	2020.09.30	1,511.16	是	否	
8、柬埔寨年产 9,200 吨宠物休闲食品新建项目	是	-	2,198.03	2,198.03	2,198.03	100.00	2021.12.31	-	不适用	否	

合计		39,824.42	39,824.42	3,434.36	40,621.66	102.00	-	4,809.99	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“收购 BOP 及其子公司项目”未达到预期效益，主要原因是（1）2021 年原材料的价格上涨、运费增加导致成本增加，（2）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	-								
募集资金投资项目实施方式调整情况	2021 年 5 月 18 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于变更首次公开发行股票募集资金用途的议案》，将首次公开发行股票的募投项目“研发中心升级改造项目”下未投入的募集资金共计 2,198.03 万元（含历年银行存款利息、现金管理收益等）的用途予以变更，投入到由全资子公司柬埔寨爵味公司实施的“柬埔寨年产 9,200 吨宠物休闲食品新建项目”。								
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	<p>2021 年 5 月 18 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于变更首次公开发行股票募集资金用途的议案》，将首次公开发行股票的募投项目“研发中心升级改造项目”下未投入的募集资金共计 2,198.03 万元（含历年银行存款利息、现金管理收益等）的用途予以变更，投入到由全资子公司柬埔寨爵味公司实施的“柬埔寨年产 9,200 吨宠物休闲食品新建项目”。“研发中心升级改造项目”资金结余的主要原因如下：1、考虑到原项目主要为成本费用投入，无法直接创造经济效益，且投入周期长，导致部分募集资金处于长期闲置状态，造成资金使用效率和效益处于较低水平。2、近年来，公司大力推进新产能建设和自动化升级改造，生产的自动化程度快速提高，部分产能项目和自动化设备已配套了原来由研发中心承担的部分功能，无需再进行重复建设。如原项目按照原计划继续投入，将造成资源的闲置。3、多年来，公司以科技创新作为企业发展的源动力，将在宠物食品领域的研发和创新优势作为公司的核心竞争力。</p> <p>2022 年 1 月 25 日，公司第三届董事会第八次会议决议审议了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，“营销与服务网络建设项目”结余的募集资金为 370.50 万元（包括累计收到的银行存款利息并扣除银行手续费支出等），主要原因系：在项目实施过程中，公司严格遵守募集资金管理的有关规定，在确保项目效益的前提下，本着合理、有效、谨慎的原则使用募集资金，严格执行预算管理，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低成本。为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的理财收益，且由于项目延期因素，存放时间拉长也在客观上产生了较多利息收入和理财收益。</p>								
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。								

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		44.12		
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		42,809.06		
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	44.12	13,448.51	97.43	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	94.30	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	是
4、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	44.12	42,809.06	83.61	-	-		
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				由于外部环境和市场因素，“城市宠物综合服务中心建设项目”自募集资金到账以来至报告期末，尚未投入。2022年2月11日，公司2022年第一次临时股东大会批准，公司已将本项目下募集资金6,500万元人民币予以变更，投入到由公司全资子公司柬埔寨爵味食品有限公司实施的“柬埔寨年产2,000吨宠物休闲食品扩建项目”。						
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

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	530.99	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	-	4,928.32	98.57	2020.9.30	1,511.16	是	否
柬埔寨年产 9,200 吨宠物休闲食品新建项目	研发中心升级改造项 目	2,198.03	2,198.03	2,198.03	100.00	2021.12.31	-	不适用	否
合 计		13,698.03	2,198.03	13,626.35	99.48		2,042.15		
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						

	<p>Limited 已发行的 77.02%股份(实缴)。</p> <p>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宠物食品有限公司实施的募投项目“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”。</p> <p>2021年5月18日,公司2020年年度股东大会审议通过了《关于变更首次公开发行股票募集资金用途的议案》,拟将首次公开发行股票的募投项目“研发中心升级改造项目”下未投入的募集资金共计2,198.03万元的用途予以变更,投入到由全资子公司柬埔寨爵味食品有限公司实施的“柬埔寨年产9,200吨宠物休闲食品新建项目”。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“收购 BOP 及其子公司项目”未达到预期效益,主要原因是(1)2021年原材料的价格上涨、运费增加导致成本增加,(2)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。
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2021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：安信证券股份有限公司

2022年4月19日