



宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司

2023年度

募集资金存放与使用情况专项报告  
的鉴证报告





## 关于宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZF10136号

宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司（以下简称“太平鸟”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

太平鸟公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年12月第二次修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年12月第二次修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映太平鸟公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。



#### 四、鉴证结论

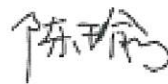
我们认为，太平鸟公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年12月第二次修订）》的相关规定编制，如实反映了太平鸟公司2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供太平鸟公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



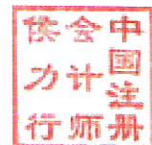
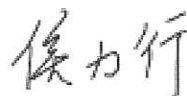
中国注册会计师：陈瑜



中国注册会计师：陈林栋



中国注册会计师：侯力行



中国·上海

二〇二四年三月二十一日





## 宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年12月第二次修订）》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 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《关于核准宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕646号）核准，同意太平鸟向社会公开发行面值总额为80,000.00万元可转换公司债券，募集人民币800,000,000.00元，扣除含税保荐承销费人民币4,500,000.00元后的募集资金为人民币795,500,000.00元，已由中信证券股份有限公司于2021年7月21日汇入本公司中国工商银行股份有限公司宁波新城支行账号为3901120129000250447的募集资金专户645,500,000.00元、汇入中国银行股份有限公司宁波市海曙支行账号为405246444820的募集资金专户150,000,000.00元。扣除前期不含税承销保荐费人民币4,245,283.02元，扣除其他不含税发行费用合计人民币2,093,396.22元，募集资金净额为人民币793,661,320.76元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具信会师报字〔2021〕第ZF10798号验资报告予以验证。

#### （二） 募集资金使用情况及结余情况

截至2023年12月31日，本公司募集资金使用和余额情况如下：

单位：人民币元

项目	募集资金专户发生情况
2022年12月31日募集资金余额	625,946,348.29
减：2023年度使用金额	43,391,472.74
减：财务费用-银行手续费	891.52
加：投资收益-理财产品收益	15,044,000.19
加：财务费用-存款利息收入	1,600,740.77
截止2023年12月31日募集资金余额	599,198,724.99
其中：购入理财产品	490,000,000.00
截至2023年12月31日募集资金专户余额	109,198,724.99

注：截至2023年12月31日，公司募集资金专户余额为109,198,724.99元，其中包含其他发行费用2,093,396.22元未通过募集资金账户支付。



## 二、 募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为规范本公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，切实保护投资者的权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的相关规定，本公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用管理、资金使用情况的监督和报告等作出了具体规定。

2023年5月公司与中信建投证券股份有限公司签署保荐协议，并与中信证券股份有限公司签署终止保荐协议。2023年6月根据上海证券交易所及有关规定的要求，本公司与中国工商银行股份有限公司宁波新城支行、中国银行股份有限公司宁波市海曙支行、中信建投证券股份有限公司签订《募集资金专户储存三方监管协议》。报告期内，本公司严格按协议执行，《募集资金三方监管协议》的履行不存在重大问题。

### (二) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司募集资金专项账户储存如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	账户类别	余额
中国工商银行股份有限公司宁波新城支行	3901120129000250447	募集资金专户	102,993,231.67
中国银行股份有限公司宁波市海曙支行 (已销户)	405246444820	募集资金专户	0
中国银行股份有限公司宁波市海曙支行	353283089065	募集资金专户	6,205,493.32
		合计:	109,198,724.99

## 三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司2023年度募集资金实际使用情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

### (二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。



### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023年3月21日，公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金安全的前提下，使用总额度不超过5亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，同时授权公司董事长或董事长授权人员在有效期及资金额度内行使该事项决策权并签署相关合同文件，具体由公司财务部门负责组织实施。

截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理，投资产品情况如下：

单位：万元

银行名称	产品名称	类型	金额	开始日期	到期日期	年化收益率	截止年末 投资收益
中国工商银行股份有限公司	中国工商银行专户型 2022年第148期I款 结构性存款产品	保本浮动 收益型	10,000.00	2022年4月12日	2023年3月28日	1.50%-3.30%	162.78
中国工商银行股份有限公司	中国工商银行专户型 2022年第384期L款 结构性存款产品	保本浮动 收益型	19,000.00	2022年10月19日	2023年3月27日	1.20%-3.50%	167.41
中国工商银行股份有限公司	中国工商银行专户型 2022年第400期I款 结构性存款产品	保本浮动 收益型	20,000.00	2022年11月2日	2023年3月27日	1.20%-3.50%	263.22
中国工商银行股份有限公司	结构性存款中国工商 银行专户型2023年 第117期A款结构性 存款产品	保本浮动 收益型	490,00.00	2023年4月3日	2023年5月8日	0.95%-2.94%	138.14
中国工商银行股份有限公司	结构性存款中国工商 银行专户型2023年 第170期A款结构性 存款产品	保本浮动 收益型	490,00.00	2023年5月11日	2023年8月14日	1.2%-3.04%	387.70





宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司  
2023年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

银行名称	产品名称	类型	金额	开始日期	到期日期	年化收益率	截止年末 投资收益
中国工商银行 股份有限公司	中国工商银行挂钩汇 率区间累计型法人人 民币结构性存款产品 -专户型2023年第305 期A款	保本浮动 收益型	490,00.00	2023年8月17日	2023年11月20日	1.2%-3.02%	385.15
中国工商银行 股份有限公司	中国工商银行挂钩汇 率区间累计型法人人 民币结构性存款产品 -专户型2023年第419 期B款	保本浮动 收益型	490,00.00	2023年11月22日	2024年2月26日	1.2%-2.79%	

**(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

**(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

**(七) 节余募集资金使用情况**

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

**(八) 募集资金使用的其他情况**

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

**四、 变更募投项目的资金使用情况**

报告期内，公司募投项目未发生变更。

**五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已披露的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、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 3 月 21 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司董事会  
二〇二四年三月二十一日





附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币元

募集资金总额		793,661,320.76		本年度投入募集资金总额		43,391,472.74						
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额		222,835,921.74						
变更用途的募集资金总额比例		无										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
科技数	无	650,000,000.00	643,661,320.76	643,661,320.76	43,391,472.74	72,813,128.96	-570,848,191.80	11.31	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
字化转	无	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00	150,022,792.78	22,792.78	100.02		不适用	不适用	否
型项目												
补充流												
动资产												
合计		800,000,000.00	793,661,320.76	793,661,320.76	43,391,472.74	222,835,921.74	-570,825,399.02	28.08				

未达到计划进度原因 (分具体募投项目)  
公司于 2023 年 5 月 26 日召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并延期的议案》。为保障募投项目的顺利实施, 基于审慎原则, 结合当前募投项目实际建设情况, 在项目实施主体、投资用途和投资规模不变的情况下, 公司将募投项目“科技数字化转型项目”达到预定可使用状态的时间延长至 2025 年 12 月。

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用



对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	具体详见三、(四)对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为据确定。

注 3: 募集资金承诺投资总额 800,000,000.00 元含发行费用, 调整后投资总额 793,661,320.76 元为扣除发行费用后的实际募集资金净额。

注 4: 补充流动资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系资金产生的活期利息。





证书编号: 310000062345  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇 年 三 月 三十一 日  
Date of Issuance

姓名	陈瑜
Sex	女
出生日期	1982-11-16
工作单位	立信会计师事务所有限公司 杭州分所
身份证号码	33108119821116004X



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 01 01

注册会计师任职资格检查  
(浙注协[2021]50号)

2021  
检

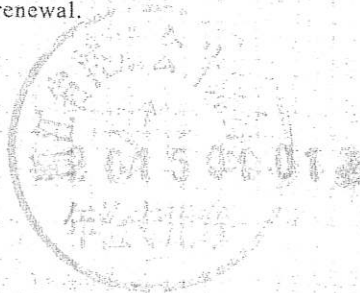
浙江省注册会计师协会

年 月 日

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日





证书编号: 310000060701  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 09 月 30 日  
Date of Issuance

姓名: 陈林栋

性别: 男

出生日期: 1990-01-31

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所

Working unit: 330283199001310019

身份证号码: 330283199001310019

Identity card No.



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查  
(浙注协[2021]50号)



年 /y 月 /m 日 /d

浙江省注册会计师协会

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d



证书编号：310000063345  
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2022年3月3日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

姓名 侯力行  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1993年1月19日  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所  
Working unit  
身份证号码 330501199301190014  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年      月      日  
/y      /m      /d

证书序号: 0001247

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体登记许可  
扫描了备案信息、  
份解、管更多应用  
记、监更多应用服  
、验更多应用服



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 清算审计; 出具具有  
审查企业会计报表, 并出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资  
报告; 办理企业年度审计; 代理记帐; 代理记账; 会计咨询、  
税务咨询、法律、法规规定的其他业务; 经相关部门批准后方可开展经营活  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2024年01月15日