

广州若羽臣科技股份有限公司
2020年度募集资金年度存放与使用情况
鉴证报告及说明

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕7-131号

广州若羽臣科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的广州若羽臣科技股份有限公司（以下简称若羽臣公司）董事会编制的2020年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供若羽臣公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为若羽臣公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

若羽臣公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对若羽臣公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

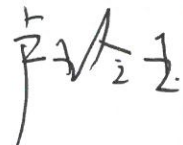

我们认为，若羽臣公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了若羽臣公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年三月三十日

广州若羽臣科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司募集资金2020年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕1648号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用余额包销方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票3,043.00万股,发行价为每股人民币15.20元,共计募集资金46,253.60万元,坐扣承销和保荐费用2,694.80万元后的募集资金为43,558.80万元,已由主承销商中国国际金融股份有限公司于2020年9月22日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,800.63万元后,公司本次募集资金净额为41,758.17万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验〔2020〕7-113号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

单位:人民币万元

项 目	序 号	金 额
募集资金净额	A	41,758.17
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	暂时补充流动资金	B2
	利息收入净额	B3
本期发生额	项目投入	C1 11,528.85
	暂时补充流动资金	C2
	利息收入净额	C3 82.13
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 11,528.85

	暂时补充流动资金	$D2=B2+C2$	
	利息收入净额	$D3=B3+C3$	82.13
应结余募集资金		$E=A-D1-D2+D3$	30,311.45
实际结余募集资金		F	30,625.29
差异[注]		$G=E-F$	-313.84

[注]差异为已用自有资金支付的发行费用

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《广州若羽臣科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中国国际金融股份有限公司分别于2020年10月16日与招商银行股份有限公司广州淘金支行、2020年10月19日与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行、2020年10月21日兴业银行股份有限公司广州分行、2020年10月21日中国银行股份有限公司广州开发区分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方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。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，本公司有4个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国银行股份有限公司广州港湾路支行	705573694870	106,962,948.58	
招商银行股份有限公司广州淘金支行	120909509010888	25,284,874.64	
上海浦东发展银行广州分行	82010078801400004501	98,336,820.85	
兴业银行股份有限公司广州海珠支行	391100100100149006	75,668,290.67	
合计		306,252,934.74	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 10 月 23 日，公司召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过《关于使用募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》，同意以募集资金置换已支付的发行费用的自有资金 313.84 万元（不含税），上述情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于广州若羽臣科技股份有限公司以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2020）7-852 号）。

3. 对闲置募集资金进行现金管理的情况

2020 年 10 月 23 日召开第二届董事会第十九次会议和第二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投项目建设进度的前提下，使用额度不超过人民币 3 亿元的闲置募集资金进行现金管理，实施期限自股东大会通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及有效期内，资金可滚动使用，闲置募集资金现金管理到期前将及时归还募集资金至专户。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用临时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

序号	合作银行	是否关联方	产品名称	资金来源	产品类型
1	中国银行股份有限公司广州港湾路支行	否	（广东）对公结构性存款 202006303E	募集资金	保本浮动收益型
2	上海浦东发展银行广州分行	否	利多多公司稳定固定持有期 JG9013 期人民币对公结构性存款（30 天网点专属）	募集资金	保本浮动收益型
3	兴业银行股份有限公司广州海珠支行	否	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	募集资金	保本浮动收益型

（续上表）

序号	认购金额(万元)	起始日	到期日	预期年化收益率	是否到期
1	106,727,000.00	2020.11.19	2020.12.31	1.50%	是

2	100,000,000.00	2020.11.18	2020.12.18	2.75%	是
3	75,000,000.00	2020.11.25	2020.12.30	2.68%	是

截至 2020 年 12 月 31 日，公司上述以保本投资方式进行现金管理的临时闲置募集资金已全额收回。

4. 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金全部按规定存放于募集资金专户中，未作其他用途。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目无法单独核算效益，其项目成果体现在缓解公司资金压力，降低财务风险。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

广州若羽臣科技股份有限公司

二〇二一年三月三十日



附件 1



募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：广州若羽臣科技股份有限公司 单位：人民币万元

募集资金总额	41,758.17		本年度投入募集资金总额		11,528.85					
	报告期末变更用途的募集资金总额	不适用	调整前投资总额	调整后投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额				
累计变更用途的募集资金总额	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用				
累计变更用途的募集资金总额比例	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用				
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										
新品牌孵化培育平台建设项目	否	10,672.72	10,672.72				—	不适用	不适用	否
代理品牌营销服务一体化建设项目	否	13,541.99	13,541.99	3,738.85	3,738.85	27.61	—	不适用	不适用	否
电商运营配套服务中心建设项目	否	5,207.09	5,207.09				—	不适用	不适用	否
企业信息化管理系统建设项目	否	2,336.37	2,336.37				—	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	7,790.00	7,790.00	77.90	—	不适用	不适用	否
合计	—	41,758.17	41,758.17	11,528.85	11,528.85	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
不适用										

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于2020年10月23日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至2020年10月22日已支付发行费用的自有资金人民币3,138,396.08元（不含税）。天健会计事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先支付发行费用事项进行了鉴证，出具了《关于广州若羽臣科技股份有限公司以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2020）7-852号）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于2020年10月23日召开第二届董事会第十九次会议和第二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投项目建设进度的前提下，使用额度不超过人民币3亿元的闲置募集资金进行现金管理。实施期限自股东大会通过之日起12个月内有效，在上述额度及有效期内，资金可滚动使用，闲置募集资金管理到期前将及时归还募集资金至专户。截至2020年12月31日，公司使用临时闲置募集资金进行现金管理的情况详见三（一）3之说明。截至2020年12月31日，公司尚未使用的募集资金全部按规定存放于募集资金专户中，未作其他用途。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为广州若羽臣科技股份有限公司2020年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇二一年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日



仅为广州若羽臣科技股份有限公司2020年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照 (副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其它业务。（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



2021年03月08日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

本营业执照于2021年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为广州若羽臣科技股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）依法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。

证书编号:
No. of Certificate 440300481149

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇四年十二月六日
Date of Issuance 2004/12/06

2011年4月30日换发

姓名: 禩文欣

性别: 女

出生日期: 1979-01-18

工作单位: 梁瑞会计师事务所有限公司

身份证号码: 440105790118362

Working unit

Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳市鹏城会计师

事务所
CPAs

有限公司广州分公司

转出协会印章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年7月19日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天博会计师

事务所
CPAs

(特殊普通合伙) 佛山分所

转入协会印章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年7月19日

禩文欣(440300481149), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2019〕94号。



440300481149

禩文欣(440300481149), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



440300481149

仅为广州若羽臣科技股份有限公司2020年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明禩文欣是中国注册会计师, 未经禩文欣本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 330000015281
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 20 年 04 月 01 日
Date of Issuance

姓名: 卢玲玉
Full name: 卢玲玉
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1986-04-01
Date of birth: 1986-04-01
工作单位: 广东会计师事务所 特别普通
Working unit: 广东会计师事务所 特别普通
身份证号码: 441221198604010042
Identity card No.:



卢玲玉(330000015281), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 68号。

330000015281

卢玲玉(330000015281), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。

330000015281

卢玲玉(330000015281), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 91号。

330000015281



年 月 日
年 月 日

仅为广州若羽臣科技股份有限公司2020年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告及说明之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明卢玲玉是中国注册会计师, 未经卢玲玉本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

合伙