

广州若羽臣科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将广州若羽臣科技股份有限公司截至2022年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、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）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2022年9月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022年9月30日余额	备注
中国银行股份有限公司广州港湾路支行	705573694870	10,672.72	1,525.21	募集资金专户
招商银行股份有限公司广州淘金支行	120909509010888	11,800.63	0.01	募集资金专户
上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82010078801400004501	13,541.99	90.38	募集资金专户

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022年9月30日余额	备注
兴业银行股份有限公司广州分行	391100100100149006	7,543.46	1,062.38	募集资金专户
合计		43,558.80	2,677.98	

[注]中国银行股份有限公司广州港湾路支行为公司募集资金存放专户开户行，签署了《募集资金三方监管协议》的中国银行股份有限公司广州开发区分行为开户行的上级机构

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司于 2021 年 10 月 13 日召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意本公司将首次公开发行股票募投项目“新品牌孵化培育平台建设项目”、“企业信息化管理系统建设项目”的实施地点由广州市黄埔区变更至上海市虹口区；将“代理品牌营销服务一体化建设项目”的实施地点由广州市黄埔区、杭州市西湖区、上海市徐汇区变更至上海市虹口区；将“电商运营配套服务中心建设项目”的实施地点由广州市黄埔区变更至广州市天河区。

本公司于 2022 年 9 月 19 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，根据本公司募投项目的实施进度，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，本公司拟将“企业信息化管理系统建设项目”达到预定可使用状态的日期延期至 2022 年 12 月 31 日。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

本公司募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异系募投项目建设尚未完成。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司不存在对外转让或置换的募集资金投资项目。

本公司存在使用募集资金置换自有资金预先支付的发行费用的情形：本公司于 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》，同意本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）。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本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）。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

电商运营配套服务中心建设项目和企业信息化管理系统建设项目无法单独核算效益，以上两个项目给公司带来的是整体的经济效益。其中，电商运营配套服务中心建设项目以构建营销展示中心、人才培训中心、摄影摄像中心为主要内容，为公司主营业务提供配套支持，提高辅助类业务的专业性和主营业务的持续发展空间。而企业信息化管理系统建设项目，其项目成果体现为：项目实施后，公司将可利用信息化工具快速提升信息数据的抓取效率和分析能力，在电子商务服务业务中实现数据化运营和精准化营销；能快速获知市场前沿热点和行业发展趋势，及时调整发展方向和经营模式；将依托完善精准的内控体系和共享共用的资源交换平台，增强对子公司、品牌中心的管控能力，强化各部门、各中心的协同合作效应，加速实现集团化、规模化和集约化发展。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。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况说明

截至2022年9月30日，本公司募集资金投资项目建设尚未完毕或无法单独核算收益，不存在需要说明累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份资产的情况。

八、闲置募集资金的使用

本公司于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，闲置募集资金现金管理到期前将及时归还募集资金至专户。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，保荐机构中国国际金融股份有限公司对该议案发表了核查意见。2020 年 11 月 10 日，该议案经本公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

本公司于 2022 年 4 月 22 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，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 5,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。实施期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及有效期内，资金可滚动使用。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，保荐机构中国国际金融股份有限公司对该议案发表了核查意见。该议案无需提交股东大会审议。

在上述相关议案有效期内，本公司使用闲置募集资金在经审批的额度内分批次购买了银行理财产品。截至 2022 年 9 月 30 日，本公司已累计使用闲置募集资金购买理财产品规模为 97,258.90 万元，使用闲置募集资金购买的理财产品已经全部赎回，累计获取投资收益（含增值税）301.71 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金余额为 2,677.98 万元，占前次募集资金净额的比例为 6.41%，前次募集资金结余及节余募集资金使用明细如下：

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A3	41,758.17	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	32,647.45
	利息收入净额	B2	342.52
本期发生额	项目投入	C1	6,806.24
	利息收入净额	C2	30.98
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	39,453.69
	利息收入净额	D2=B2+C2	373.50

应结余募集资金	$E=A3-D1+D2$	2,677.98
实际结余募集资金	F	2,677.98
差异	$G=E-F$	

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

广州若羽臣科技股份有限公司

二〇二二年十二月九日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：广州若羽臣科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：41,758.17						已累计使用募集资金总额：39,453.69				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00						2020 年：11,528.85				
						2021 年：21,118.60				
						2022 年 1-9 月：6,806.24				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定 可使用状态日 期（或截止日项 目完工程度）
序号	承诺投资 项目	实际投资 项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承 诺投资金 额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	
1	新品牌孵化培育平台建设项目	新品牌孵化培育平台建设项目	10,672.72	10,672.72	9,310.53	10,672.72	10,672.72	9,310.53	-1,362.19	2023 年
2	代理品牌营销服务一体化建设项目	代理品牌营销服务一体化建设项目	13,541.99	13,541.99	13,541.99	13,541.99	13,541.99	13,541.99		2023 年
3	电商运营配套服务	电商运营配套服务	5,207.09	5,207.09	4,726.33	5,207.09	5,207.09	4,726.33	-480.76	2022 年

募集资金总额：41,758.17						已累计使用募集资金总额：39,453.69				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00						2020年：11,528.85				
						2021年：21,118.60				
						2022年1-9月：6,806.24				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
	中心建设项目	中心建设项目								
4	企业信息化管理系统建设项目	企业信息化管理系统建设项目	2,336.37	2,336.37	1,874.84	2,336.37	2,336.37	1,874.84	-461.53	2022年
5	补充流动资金	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00		不适用
合计			41,758.17	41,758.17	39,453.69	41,758.17	41,758.17	39,453.69	-2,304.48	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 9 月 30 日

编制单位：广州若羽臣科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年 1-9 月		
1	新品牌孵化培育平台建设项目[注 1]	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	代理品牌营销服务一体化建设项目[注 1]	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	电商运营配套服务中心建设项目[注 2]	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	企业信息化管理系统建设项目[注 2]	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	补充流动资金[注 2]	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1] 本公司募投项目尚在建设中，最近三年实际效益、截止日累计实现效益、是否达到预计效益等指标均不适用

[注 2] 承诺效益及是否达到预计效益不适用详见本报告六(二)之说明