

水羊集团股份有限公司董事会

关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整, 没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证监会《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》《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》及相关公告格式规定, 水羊集团股份有限公司(以下简称“公司”)2023 年半年度募集资金存放与使用情况报告如下:

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

2022 年 4 月 26 日, 公司第二届董事会 2022 年第一次定期会议审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》。经中国证券监督管理委员会于 2023 年 2 月 9 日出具的《关于同意水羊集团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[2023]283 号), 公司获准向不特定对象发行面值总额 69,498.70 万元可转换公司债券(以下简称“可转债”)。公司本次发行的可转债募集资金总额为 69,498.70 万元, 可转债债券数量为 694.9870 万张, 本次发行的可转债每张面值为人民币 100 元, 按面值发行。

公司向不特定对象发行可转债共募集资金人民币 694,987,000.00 元, 扣除未支付的保荐及承销费用 4,240,000.00 元(含增值税)后 690,747,000.00 元, 已于 2023 年 4 月 11 日到账。本次发行过程中, 公司应支付发行费用(不含增值税, 包括: 保荐及承销费用、律师费用、审计及验资费用、资信评级费用、信息披露、发行手续及其他费用)合计人民币 8,028,659.96 元, 上述募集资金总额扣除发行费用(不含增值税)后, 实际募集资金净额为人民币 686,958,340.04 元。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行募集资金到达公司账户情况进行了审验, 并于 2023 年 4 月 11 日出具了天职业字[2022]33936-10 号《验资报告》。

(二) 以前年度募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日, 公司首次公开发行股票募集资金累计使用金额为 808,969,698.45 (含募集资金累计利息收入及理财收益) 元, 与首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 782,480,075.47 元的差异金额人民币 31,081,260.24 元, 系募集资金累计利息收入及理财收益扣除银行手续费支出后的净额。公司已将剩余首次公开发行股票募集资金余额 4,591,637.26 元按照相关规定永久补充流动资金。首次公开发行涉及的相关募集资金专用

账户均已注销。

（三）本期使用金额及期末余额

本报告期使用 305,214,609.34 元，其中，水羊智造基地项目投入 118,256,309.34 元，补充资金 186,598,300.00 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本次发行可转债募集资金累计使用金额为 305,214,609.34 元，募集资金余额为 381,743,730.70 元，其中募集资金专户的余额为 383,414,024.53 元，与实际募集资金余额的差异金额人民币 1,670,293.83 元系募集资金累计利息收入及理财收益扣除银行手续费支出后的净额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》《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》等相关规定的要求制定并修订了《水羊集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《管理办法》要求，本公司董事会批准开设了 4 个银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司和项目实施主体公司全资子公司水羊化妆品制造有限公司（以下简称“水羊制造”）、湖南御强化妆品有限公司（以下简称“湖南御强”）与募集资金专户开户银行兴业银行股份有限公司长沙分行、交通银行股份有限公司湖南省分行及保荐人华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合”）分别签订了《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金存放专项账户的【活期】存款余额为 141,414,024.53 元，具体如下所示：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额（元）
兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行	368150100100315621	活期	186,031.83
交通银行股份有限公司长沙高新支	431701888013002139194	活期	137,703,371.96

行

兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行	368150100100315599	活期	3,524,620.74
兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行	368150100100315478	活期	0.00
合计			141,414,024.53

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金购买结构性存款产品：

1、兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行，账户 368150100100315599；截至 2023 年 6 月 30 日止，余额为 70,000,000.00 元，起息日 2023 年 5 月 17 日，到期日 2023 年 8 月 22 日，预期收益 2.8%/年；

2、兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行，账户 368150100100315599；截至 2023 年 6 月 30 日止，余额为 82,000,000.00 元，起息日 2023 年 6 月 29 日，2023 年 10 月 7 日，预期收益 2.63%/年；

3、交通银行股份有限公司长沙高新支行，账户 431701888013002139194；截至 2023 年 6 月 30 日止，余额为 50,000,000.00 元，起息日 2023 年 5 月 19 日，到期日 2023 年 8 月 21 日，预期收益 2.75%/年；

4、交通银行股份有限公司长沙高新支行，账户 431701888013002139194；截至 2023 年 6 月 30 日止，余额为 30,000,000.00 元，起息日 2023 年 6 月 26 日，到期日 2023 年 8 月 28 日，预期收益 2.25%/年；

5、交通银行股份有限公司长沙高新支行，账户 431701888013002139194；截至 2023 年 6 月 30 日止，余额为 10,000,000.00 元，起息日 2023 年 6 月 26 日，到期日 2023 年 7 月 31 日，预期收益 2.25%/年。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2023 年半年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件《募集资金使用情况对照表》。

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

报告期内，募集资金投资项目未发生变更。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：《募集资金使用情况对照表》。

水羊集团股份有限公司董事会

二〇二三年七月二十六日

附件：

募集资金使用情况对照表

编制单位：水羊集团股份有限公司

截至日期：2023年6月30日

金额单位：人民币万元

募集资金净额：		68,695.83			本报告期使用募集资金总额：				30,521.46	
报告期内变更用途的募集资金总额		无								
累计变更用途的募集资金总额：		无			已累计使用募集资金总额：				30,521.46	
累计变更用途的募集资金总额比例（%）：		无								
承诺投资项目	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)	本期投入 金额	截至本期末累计 投入金额(2)	截至本期末投入进度(%) (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
1、水羊智造基地项目	否	50,000.00	50,000.00	11,825.63	11,825.63	23.65%			不适用	否
2、补充流动资金	否	18,695.83	18,695.83	18,695.83	18,695.83	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计		68,695.83	68,695.83	30,521.46	30,521.46	-			-	
未达到计划进度原因（分具体项目）		不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明		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		不适用								
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前投入及置换情况		不特定对象发行可转换公司债券：公司自筹资金预先投入向不特定对象发行可转换公司债券情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并于2023年4月26日出具天职业字[2022] 33936-12号《水羊集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项鉴证报告》。2023年4月26日公司召开了第三届董事会2023年第一次定期会议及第三届监事会2023年第一次定期会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币254,593,124.61元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用								
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		截至2023年06月30日，公司尚未使用的募集资金金额为38,341.40万元，其中：募集资金专户的余额为14,141.40万元（包括累计利息收入及理财收益扣除银行手续费支出后的净额），期末募集资金购买理财产品余额24,200万元。								
募集资金使用的其他情况		无								