

仙乐健康科技股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

现根据中国证券监督管理委员会《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，仙乐健康科技股份有限公司（以下简称“公司”）截至2021年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）2019 年首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准仙乐健康科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1658号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票20,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币54.73元，募集资金总额为人民币109,460.00万元，扣除发行费用人民币7,557.77万元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币101,902.23万元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年9月19日出具了“广会验字[2019]G14010260963号”验资报告，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。公司与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金监管协议，对上述募集资金进行专户管理。

截至2021年12月31日，公司募集资金使用情况及余额情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金到账金额（已扣除承销费及保荐费）	1,036,861,320.75
减：律师费、审计费、法定信息披露等发行费用	17,838,973.45
实际募集资金净额	1,019,022,347.30
减：累计已使用募集资金	1,019,022,347.29
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	1,546,461.36
减：销户补充流动资金	1,546,461.37
尚未使用的募集资金余额	-

截至2021年12月31日，上述募集资金已按规定使用完毕，募集资金专户已全部注销。

（二）2021 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意仙乐健康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〕927号）同意，公司向不特定对象发行10,248,929张可转换公司债券，每张面值为100元，募集资金总额为102,489.29万元，扣除保荐费和承销费用872.54万元后募集资金余额101,616.75万元已划入公司指定账户，其中尚未扣除保荐费、审计及验资费、律师费等发行费用275.89万元（不含税），本次实际募集资金净额为101,340.86万元。华兴会计师事务所(特殊普通合伙)已出具了“华兴验字[2021]21000020045号”验资报告，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2021年12月31日，公司募集资金使用情况及余额情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
募集资金到账金额（已扣除承销费及保荐费）	1,016,167,495.29
减：律师费、审计费、法定信息披露等发行费用	2,758,919.67
实际募集资金净额	1,013,408,575.62
减：累计已使用募集资金	490,114,015.14
减：销户补充流动资金	2,989,938.46
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	14,755,086.19
尚未使用的募集资金余额	535,059,708.21

二、前次募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、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）、深圳证券交易所颁布的《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》、《深圳

证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》等有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《仙乐健康科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），对募集资金采取了专户存储。

（一）2019 年首次公开发行股票募集资金情况

公司与募集资金专项账户开户银行及保荐机构招商证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。上述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，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关规定，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2021年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金在银行专户的存储情况如下：

单位：人民币元

序号	开户银行	账户性质	银行账号	余额	备注
1	中国银行股份有限公司汕头分行	募集资金专户	662672224330	-	已销户
2	中国建设银行股份有限公司汕头市分行	募集资金专户	44050165090100000738	-	已销户
3	中国民生银行股份有限公司汕头分行	募集资金专户	631415530	-	已销户
4	中国民生银行股份有限公司汕头分行	募集资金专户	631444625	-	已销户
合计				-	

截至2021年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金已按规定使用完毕，上述募集资金专户均于2019年度销户。

（二）2021 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

公司与募集资金专项账户开户银行及保荐机构招商证券股份有限公司签订了《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，符合《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》及其他相关规定，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2021年12月31日，公司2021年公开发行可转换公司债券募集资金在银行专户的存储情况如下：

单位：人民币元

序号	开户银行	账户性质	银行账号	余额	备注
1	中信银行股份有限公司汕头分行	募集资金专户	811090101280 1289357	173,667,060.44	
2	中国民生银行股份有限公司汕头分行营业部	募集资金专户	632869267	-	已销户
3	中国银行股份有限公司汕头分行	募集资金专户	726374407038	-	已销户
4	广东华兴银行股份有限公司汕头分行	募集资金专户	802880100060853	-	已销户
5	中国民生银行股份有限公司汕头分行	募集资金专户	632922463	92,236,539.46	
6	中国银行股份有限公司马鞍山开发区支行	募集资金专户	188761727505	29,156,108.31	
7	中信银行股份有限公司汕头分行	募集资金专户	811090101300 1292107	-	
8	中国银行股份有限公司马鞍山开发区支行	理财产品		240,000,000.00	
合计				535,059,708.21	

公司中国民生银行股份有限公司汕头分行营业部632869267账户、中国银行股份有限公司汕头分行726374407038账户和广东华兴银行股份有限公司汕头分行802880100060853账户均于2021年度销户。

三、前次募集资金使用情况

（一）前次募集的实际使用情况概况

公司前次募集资金使用情况详见本报告“附件1-1：2019年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表”及“附件1-2：2021年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表”。

（二）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

1、2019年首次公开发行股票募集资金情况

公司2019年首次公开发行股票募集资金实际投资总额与承诺不存在差异。

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

公司2021年公开发行可转换公司债券募集资金实际投资总额与承诺的差异如下：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	实际投资项目	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	项目达到预定可使用状态日期
1	马鞍山生产基地扩产项目	马鞍山生产基地扩产项目	69,585.63	33,833.86	-35,751.77	2024 年 3 月
2	华东研发中心建设项目	华东研发中心建设项目	10,531.66	-	-10,531.66	2024 年 3 月
3	数字信息化建设项目	数字信息化建设项目	7,372.00	1,325.97	-6,046.03	2024 年 3 月
4	补充流动资金	补充流动资金	13,851.57	13,851.57	-	不适用
合计			101,340.86	49,011.40	-52,329.46	

（1）马鞍山生产基地扩产项目、数字信息化建设项目尚未完工

“马鞍山生产基地扩产项目”、“数字信息化建设项目”计划建设期为3年（36个月），项目达到预定可使用状态日期为2024年3月。目前，上述募投项目均按计划正常进行，公司将积极推动募投项目建设，按计划进度有序使用资金，确保募投项目顺利实施。

（2）华东研发中心建设项目延期

结合公司的战略布局需要，公司于2021年9月9日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于投资设立子公司的议案》，同意使用自有资金投资设立子公司“仙乐（上海）生命技术有限公司”，其定位为公司上海研发中心。因此，公司需要立足于长远发展和利益，合理规划和慎重考虑各研发中心的专项能力布局、业务联动与协同以及每一研发中心的详细设计和具体设施/设备的配置细节，以利于充分利用有限资源，提高募集资金的利用效率，增强公司的研发竞争力，谋定而后动。华东研发中心建设项目因为需要纳入前述统一规划而暂时未达到计划建设进度。根据募投项目当前的实际建设进度，经审慎研究，计划将“华东研发中心建设项目”的建设期截止时间调整至2024年3月31日，实施期截止时间调

整至2026年3月31日。若在延期后仍然不能达到预定可使用状态，届时公司将考虑采取变更募投项目实施地点或变更募投项目等措施提高募集资金使用效率。公司于2022年4月8日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。

四、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2021年12月31日，公司前次募集资金实际投资项目未发生变更情况。

五、前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

（一）2019 年首次公开发行股票募集资金先期投入及置换情况

2019 年 10 月 16 日，公司第二届董事会第十二次会议、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预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以本次公开发行股票所募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 38,614.96 万元及已支付发行费用的自筹资金 348.30 万元。上述投入及置换情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具“广会专字[2019] G14010260976 号”鉴证报告。具体情况如下：

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	已预先投入资金	拟置换金额	已置换金额
1	安徽马鞍山生产基地建设项目	193,627,200.00	199,780,966.51	193,627,200.00	193,627,200.00
2	仙乐健康研发中心建设项目	89,735,600.00	109,385,931.23	89,735,600.00	89,735,600.00
3	仙乐健康 B2B 营销项目	60,032,300.00	63,489,207.38	60,032,300.00	60,032,300.00
4	包装车间技术改造项目	42,754,500.00	47,982,155.09	42,754,500.00	42,754,500.00
5	偿还银行贷款	200,000,000.00	-	-	-
6	补充流动资金	432,872,747.30	-	-	-
合计		1,019,022,347.30	420,638,260.21	386,149,600.00	386,149,600.00

2、发行费用先期投入及置换情况

单位：人民币元

序号	项目名称	发行费用总额	已预先支付资金	拟置换金额	已置换金额
1	发行费用	75,577,652.70	3,483,048.39	3,483,048.39	3,483,048.39
合计		75,577,652.70	3,483,048.39	3,483,048.39	3,483,048.39

（二）2021 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

2021年9月9日，公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换已预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用可转换公司债券募集资金17,922.53万元置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金。上述投入及置换情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具“华兴专字[2021] 21006480016号”鉴证报告。具体情况如下：

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	已预先投入资金	拟置换金额	已置换金额
1	马鞍山生产基地扩产项目	695,856,300.00	193,111,165.26	168,911,065.26	168,911,065.26
2	华东研发中心建设项目	105,316,600.00	-	-	-
3	数字信息化建设项目	73,720,000.00	10,835,290.55	7,555,290.55	-
4	补充流动资金	138,515,675.62	-	-	-
合计		1,013,408,575.62	203,946,455.81	176,466,355.81	168,911,065.26

截至2021年12月31日，上述募集资金投资项目先期投入实际已完成置换的金额为168,911,065.26元。

2、发行费用先期投入及置换情况

单位：人民币元

序号	项目名称	发行费用总额	已预先支付资金	拟置换金额	已置换金额
1	发行费用	11,484,324.39	2,758,919.67	2,758,919.67	2,758,919.67
合计		11,484,324.39	2,758,919.67	2,758,919.67	2,758,919.67

六、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司前次募集资金不存在闲置资金暂时补充流动资金情况。

七、前次募集资金永久性补充流动资金情况

（一）2019 年首次公开发行股票募集资金情况

2019 年 11 月，公司募集资金已按规定使用完毕，募集资金专户中节余募集资金 1,546,461.37 元（包括利息收入 1,546,461.36 元，募集资金 0.01 元），已转入公司一般账户，用于永久补充流动资金。

由于节余募集资金（包括利息收入）低于全部项目募集资金承诺投资额的 1%，因此将节余募集资金用于永久补充流动资金豁免履行董事会、股东大会审议。

（二）2021 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

2021年7月，为了方便募集资金专户管理，公司将广东华兴银行股份有限公司汕头分行开立的募集资金专户中利息收入合计11.53万元转入公司一般存款账户。

2021年11月，为方便募集资金专户管理，公司将在中国民生银行股份有限公司汕头分行开立的募集资金专户中利息收入合计人民币280.51万元全部转入公司一般存款账户，用于永久性补充公司流动资金；将在中国银行股份有限公司汕头分行开立的募集资金专户中节余募集资金及利息收入合计人民币282.84万元全部转入公司基本结算账户，其中：275.89万元系置换先行投入的发行费用，6.95万元用于永久性补充公司流动资金。

八、闲置募集资金的使用情况

（一）2019 年首次公开发行股票募集资金情况

截至2021年12月31日，公司募集资金已按规定使用完毕，募集资金专户已全部注销，不存在闲置募集资金的情况。

（二）2021 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

2021年4月24日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理额度的议案》，同意公司及公司子公司使用合计不超过人民币81,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理。使用期限自第二届董事会第二十五次决议通过之日起12个月内，在上述额度和使用期限内资金可滚动使用，并授权公司管理层实施具体事宜。公司独立董事、监事会及保荐机构对该议案均发表了同意意见。

截至2021年12月31日，公司已使用24,000万元闲置募集资金用于购买中国银行马鞍山开发区支行挂钩型结构性存款，其他尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。

九、前次募集资金结余及结余募集资金使用情况

（一）2019 年首次公开发行股票募集资金情况

募投项目已实施完毕，前次募集资金均已使用完毕，无结余。

（二）2021 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 535,059,708.21 元，实际募集资金净额为 1,013,408,575.62 元，尚未使用的募集资金余额占实际募集资金净额的比例为 52.80%。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司前次募集资金未使用完毕，主要是由于募投项目仍处于实施期。目前，前次募集资金的投入均按计划正常进行，公司将积极推动募投项目建设，按计划进度有序使用资金，确保募投项目顺利实施。

十、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况详见“附件2-1：2019年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表”及“附件2-2：2021年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表”。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与预计效益的计算口径、计算方法一致。

十一、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与本公司截至2021年12月31日各定期报告和其他相关信息披露文件中所披露的相关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

附件1-1：2019年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附件1-2：2021年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

附件2-1：2019年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

附件2-2：2021年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

仙乐健康科技股份有限公司董事会

二〇二二年七月六日

附件 1-1

2019 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
截至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额			101,902.23			已累计使用募集资金总额			101,902.23	
累计变更用途的募集资金总额			-			各年度使用募集资金总额			101,902.23	
累计变更用途的募集资金总额比例			-			其中：2019 年度			101,902.23	
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	募集前承诺投资总额	募集后承诺投资总额	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	安徽马鞍山生产基地建设项目	安徽马鞍山生产基地建设项目	19,362.72	19,362.72	19,362.72	19,362.72	19,362.72	19,362.72	-	2018 年 9 月
2	仙乐健康研发中心建设项目	仙乐健康研发中心建设项目	8,973.56	8,973.56	8,973.56	8,973.56	8,973.56	8,973.56	-	2018 年 6 月
3	仙乐健康 B2B 营销项目	仙乐健康 B2B 营销项目	6,003.23	6,003.23	6,003.23	6,003.23	6,003.23	6,003.23	-	不适用
4	包装车间技术改造项目	包装车间技术改造项目	4,275.45	4,275.45	4,275.45	4,275.45	4,275.45	4,275.45	-	2018 年 5 月
5	偿还银行贷款	偿还银行贷款	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	-	不适用
6	补充流动资金	补充流动资金	43,287.27	43,287.27	43,287.27	43,287.27	43,287.27	43,287.27	-	不适用

合计	101,902.23	101,902.23	101,902.23	101,902.23	101,902.23	101,902.23	-	
----	------------	------------	------------	------------	------------	------------	---	--

附件 1-2

2021 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表
截至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额		101,340.86			已累计使用募集资金总额			49,011.40		
累计变更用途的募集资金总额		-			各年度使用募集资金总额			49,011.40		
累计变更用途的募集资金总额比例		-			其中：2021 年度			49,011.40		
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	募集前承诺投资总额	募集后承诺投资总额	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	马鞍山生产基地扩产项目	马鞍山生产基地扩产项目	69,585.63	69,585.63	33,833.86	69,585.63	69,585.63	33,833.86	-35,751.77	2024 年 3 月
2	华东研发中心建设项目	华东研发中心建设项目	10,531.66	10,531.66	-	10,531.66	10,531.66	-	-10,531.66	2024 年 3 月
3	数字信息化建设项目	数字信息化建设项目	7,372.00	7,372.00	1,325.97	7,372.00	7,372.00	1,325.97	-6,046.03	2024 年 3 月
4	补充流动资金	补充流动资金	13,851.57	13,851.57	13,851.57	13,851.57	13,851.57	13,851.57	-	不适用
合计			101,340.86	101,340.86	49,011.40	101,340.86	101,340.86	49,011.40	-52,329.46	

附件2-1

2019 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2021 年 12 月 31 日

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	项目预计效益	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			2019 年度	2020 年度	2021 年度		
1	安徽马鞍山生产基地建设项目	不适用	1,843.23	-1,681.50	2,271.71	2,593.92	2,901.33	是
2	仙乐健康研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	仙乐健康 B2B 营销项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	包装车间技术改造项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
6	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

附件2-2

2021 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2021 年 12 月 31 日

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	项目预计效益	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			2019 年度	2020 年度	2021 年度		
1	马鞍山生产基地扩产项目	不适用	773.98	不适用	不适用	1,296.26	1,296.26	是
2	华东研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	数字信息化建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用