



## 关于深圳市安奈儿股份有限公司 2024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[2025]第ZC10336号

深圳市安奈儿股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳市安奈儿股份有限公司（以下简称“安奈儿公司”）2024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

安奈儿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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映安奈儿公司2024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，安奈儿公司2024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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了安奈儿公司2024年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供安奈儿公司为披露2024年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

（以下无正文）



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：梁肖林

中国注册会计师：吴泽敏

中国·上海

2025年4月24日

# 深圳市安奈儿股份有限公司

## 2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及深圳市安奈儿股份有限公司（以下简称“公司”）《募集资金管理制度》等有关规定，公司将2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告说明如下：

### 一、 募集资金基本情况

#### （一）2020年非公开发行股票募集资金净额及到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市安奈儿股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]511号）核准，公司向10名特定投资者非公开发行42,416,270股人民币普通股股票。每股发行价格7.58元，共计募集货币资金人民币32,151.53万元，扣除各项发行费用人民币1,010.85万元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币31,140.69万元。上述募集资金已全部到位，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（信会师报字[2021]第ZC10483号）。

#### （二）截至2024年12月31日募集资金使用金额及余额

单位：人民币万元

募集资金净额	截至2023年12月31日余额	2024年使用金额	2024年累计利息/手续费/现金管理收益净额	截至2024年12月31日余额
31,140.69	22,242.04	91.37	346.45	22,497.12

注：截至2024年12月31日余额中含现金管理余额10,102.50万元。

### 二、 募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《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》等有关法律法规的规定，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于开立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》。公司已在广州银行股份有限公司深圳罗湖支行、中国建设银行股份有限公司深圳坂田支行、招商银行股份有限公司深圳天安云谷支行开设非公开发行股票募集资金专项账户，并与保荐机构中信证券股份有限公司、开户银行签订了《募集资金三方监管协议》，具体内容详见公司于2021年12月17日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于开立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2021-080）。

鉴于公司补充流动资金项目已实施完毕，该募集资金专户已注销完毕，公司和保荐机构中信证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司深圳坂田支行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止，具体内容详见公司于2022年7月8日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于注销募集资金账户的公告》（公告编号：2022-040）。

结合公司发展需求及募集资金的实际使用情况，为进一步提高募集资金运营使用效率，公司于2023年8月23日召开第四届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于变更募集资金专用账户的议案》，同意公司将“安奈儿电商运营中心建设项目”和“营销网络数字化升级项目”的募集资金专户由广州银行股份有限公司深圳罗湖支行、招商银行股份有限公司深圳天安云谷支行变更为宁波银行股份有限公司深圳科技园支行、兴业银行股份有限公司深圳民治支行，具体内容详见公司于2023年8月24日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于变更募集资金专用账户的公告》（公告编号：2023-057）。

2023年8月28日，公司及保荐机构中信证券股份有限公司分别与宁波银行股份有限公司深圳科技园支行、兴业银行股份有限公司深圳分行签署了《募集资金三方监管协议》，开立了新的募集资金专户。原开立于广州银行股份有限公司深圳罗湖支行和招商银行股份有限公司深圳天安云谷支行的募集资金专户也已完成注销，公司及保荐机构中信证券股份有限公司分别与广州银行股份有限公司深圳罗湖支行、招商银行股份有限公司深圳天安云谷支行签订的《募集资金三方

监管协议》相应终止，具体内容详见公司于2023年10月13日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于注销募集资金专用账户的公告》（公告编号：2023-065）。

2024年11月19日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体及延期的议案》，同意在募投项目“营销网络数字化升级项目”的募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，将该项目的实施主体由公司变更为全资子公司深圳市安奈儿品牌运营有限公司（以下简称“安奈儿品牌”）。具体内容详见公司于2024年11月20日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于部分募投项目变更实施主体及延期的公告》（公告编号：2024-057）。

2024年12月17日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司开立募集资金专项账户并签订募集资金四方监管协议的议案》。公司全资子公司安奈儿品牌开立了募集资金专项账户，公司及安奈儿品牌与保荐机构中信证券股份有限公司、开户银行兴业银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金四方监管协议》。具体内容详见公司于2024年12月18日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司开立募集资金专项账户并签订募集资金四方监管协议的公告》（公告编号：2024-068）。

截至2024年12月31日，募集资金存储情况如下：

单位：人民币万元

开户行	账户	账户名称	余额	用途
宁波银行股份有限公司深圳科技园支行	73160122000363945	公司	774.93	安奈儿电商运营中心建设项目
宁波银行股份有限公司深圳科技园支行 (注1)	86043000000303121	公司	10,102.50	
兴业银行股份有限公司深圳民治支行(注2)	338200100100157636	公司	3.63	
兴业银行股份有限公司深圳民治支行	338200100100218253	安奈儿品牌	11,616.06	营销网络数字化升级项目

注1：宁波银行股份有限公司深圳科技园支行的现金管理余额10,102.50万元；

注 2: 公司开立于兴业银行股份有限公司深圳民治支行的募集资金账户已于 2025 年 3 月注销, 具体详见 2025 年 3 月 25 日公司刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于注销募集资金专用账户的公告》(公告编号: 2025-011)

### 三、 本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2020 年度非公开发行股票共计募集货币资金人民币 32,151.53 万元, 扣除各项发行费用人民币 1,010.85 万元 (不含增值税), 实际募集资金净额为人民币 31,140.69 万元。截至 2024 年 12 月 31 日, 公司使用募集资金补充流动资金 8,000.00 万元, 投入营销网络数字化项目 2,136.51 万元, 取得利息/手续费/现金管理收益净额 1,492.94 万元。报告期末, 募集资金余额 22,497.12 万元, 其中现金管理余额 10,102.50 万元。

由于比照 2020 年论证安奈儿电商运营中心建设项目时, 客观环境已经发生变化, 公司考虑到市场环境、公司经营情况以及项目投入, 认为现阶段建设“安奈儿电商运营中心建设项目”面临着较大的经营压力。基于市场环境情况、行业发展形势与项目实际投入情况考虑, 项目原有投入方案已不适应公司业务发展。经论证与分析后, 公司决定终止“安奈儿电商运营中心建设项目”, 并于 2024 年 4 月 29 日、2024 年 6 月 5 日分别召开第四届董事会第十二次会议、2023 年度股东大会, 审议通过了《关于拟终止部分募投项目的议案》。该项目终止后, 对应的专项募集资金余额继续留存于募集资金专户, 公司将尽快科学、审慎地选择新的投资项目。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于拟终止部分募投项目的公告》(公告编号: 2024-024)。

#### (二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内, 不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

#### (三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内, 不存在募集资金投资项目发生先期投入或置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

资金来源	产品名称	签约银行	金额 (万元)	产品期限	本报告期收益 (万元)
兴业银行股份有限公司深圳 民治支行	7 天通知 存款	兴业银行股份 有限公司深圳 民治支行	11,300	2024-1-26 至 2024-6-6	55.94
宁波银行股份 有限公司深圳 科技园支行	7 天通知 存款	宁波银行股份 有限公司深圳 科技园支行	10,699	2024-1-26 至 2024-5-31	58.04
宁波银行股份 有限公司深圳 科技园支行	定期存款	宁波银行股份 有限公司深圳 科技园支行	10,000	2024-5-31 至 2024-11-30	102.50
兴业银行股份 有限公司深圳 民治支行	定期存款	兴业银行股份 有限公司深圳 民治支行	10,000	2024-6-6 至 2024-12-6	92.64

注：报告期末宁波银行股份有限公司深圳科技园支行的定期存款和收益存放于现金管理  
户。

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，不存在节余募集资金使用情况。

（七）超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于  
募投项目后续资金支付。公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。

（九）募集资金使用的其他情况

2024 年 11 月 19 日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会

第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体及延期的议案》，同意在募投项目“营销网络数字化升级项目”的募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，将该项目的实施主体由公司变更为全资子公司安奈儿品牌，实施完成时间从2024年12月延期至2026年12月。具体内容详见公司于2024年11月20日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于部分募投项目变更实施主体及延期的公告》（公告编号：2024-057）。

2024年12月17日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向全资子公司投入募集资金以实施募投项目的议案》。同意公司使用募集资金向募投项目“营销网络数字化升级项目”实施主体安奈儿品牌增资4,000万元，同时通过内部往来的方式将7,615.96万元募集资金提供给安奈儿品牌，以实施募投项目。具体内容详见公司于2024年12月18日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于向全资子公司投入募集资金以实施募投项目的公告》（公告编号：2024-069）。

公司2024年募集资金实际使用情况见附表1。

#### **四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况**

公司于2024年4月29日、2024年6月5日，分别召开了第四届董事会第十二次会议、2023年度股东大会，审议通过了《关于拟终止部分募投项目的议案》，决定终止募投项目“安奈儿电商运营中心建设项目”，该项目暂未实际投入。该项目终止后，对应的专项募集资金余额继续留存于募集资金专户，公司将尽快科学、审慎地选择新的投资项目。

#### **五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已按《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了2024年年度募集资金的存放与使用情况；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

## 六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2025 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

附表 1：2020 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

深圳市安奈儿股份有限公司董事会

2025年4月24日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 深圳市安奈儿股份有限公司

2024 年度

单位: 万元

募集资金总额		31,140.69				本年度投入募集 资金总额	91.37			
报告期内变更用途的募集资金总额		10,136.42				已累计投入募集 资金总额	10,136.51			
累计变更用途的募集资金总额		10,136.42								
累计变更用途的募集资金总额比例		32.55%								
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										
营销网络数字化升级项目	否	13,004.27	13,004.27	91.37	2,136.51	16.43%	2026 年 12 月 31 日		不适用	否
安奈儿电商运营中心建设 项目	是	10,136.42	0.00	0.00	0.00	0.00%	详见注释		不适用	是
补充流动资金	否	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00	100.00%			不适用	否
合计		31,140.69	21,004.27	91.37	10,136.51	--	--		--	--

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>1、营销网络数字化升级项目：受宏观经济波动、消费市场环境变化和公司业务发展等因素影响，“营销网络数字化升级项目”无法在原计划时间内建设完成。2024年11月19日公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体及延期的议案》，同意在募投项目“营销网络数字化升级项目”的募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，将该项目的实施主体由公司变更为全资子公司安奈儿品牌，实施完成时间从2024年12月延期至2026年12月。</p> <p>2、安奈儿电商运营中心建设项目：受消费市场影响，为了降低募集资金投资风险，公司谨慎推进募投项目的实施，并在审慎评估和综合考量的基础上，决定终止该募投项目。2024年4月29日、2024年6月5日，公司分别召开了第四届董事会第十二次会议、2023年度股东大会，审议通过了《关于拟终止部分募投项目的议案》，该项目终止后，对应的专项募集资金余额将继续留存于募集资金专户，公司将尽快科学、审慎地选择新的投资项目。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>由于比照2020年论证“安奈儿电商运营中心建设项目”时，客观环境已经发生变化，公司考虑到市场环境、公司经营情况以及项目投入，认为现阶段建设“安奈儿电商运营中心建设项目”面临着较大的经营压力。基于市场环境情况、行业发展形势与项目实际投入情况考虑，项目原有投入方案已不适应公司业务发展。经论证与分析后，公司决定终止“安奈儿电商运营中心建设项目”。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集资金进行现金管理情况</p>	<p>详见上文“三、2024年募集资金的实际使用情况”中的“（五）用闲置募集资金进行现金管理情况”。</p>

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	报告期内，尚未使用的募集资金余额为 22,497.12 万元，其中现金管理余额 10,102.50 万元，将用于募投项目后续资金支付。公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。