

水羊集团股份有限公司董事会

关于 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的 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《上市公司募集资金监管规则》、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》及相关公告格式规定，将水羊集团股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度募集资金存放、管理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 69,498.70 万元，已于 2023 年 4 月 11 日到账。上述募集资金总额扣除发行费用 802.87 万元后，实际募集资金净额为人民币 68,695.83 万元。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）本年度使用金额及年末余额

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司累计使用可转债募集资金人民币 69,416.09 万元，本年度使用 1,230.43 万元，其中直接投入募集资金投资项目资金为 1,230.41 万元，补充流动资金 221.87 元。

截至 2025 年 12 月 31 日，本次公开发行债券募集资金累计使用金额为 69,416.09 万元，募集资金余额为 0.00 元，期末无未到期理财产品，与实际募集资金净额人民币 68,695.83 万元差异金额人民币 720.25 万元，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。截至报告期末，向不特定对象发行可转换公司债券涉及的募集资金已全部投入使用完毕，相关募集资金专用账户均已注销。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《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，本公司及负责实施募集资金投资项目的子公司和保荐机构华泰联合证券有限责任公司已与募集资金专项账户开户银行签订了《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

截止2025年12月31日，募集资金存放专项账户的活期存款余额为0.00元，具体如下所示（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行	368150100100315621	活期	0.00
交通银行股份有限公司长沙高新支行	431701888013002139194	活期	0.00
兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行	368150100100315599	活期	0.00
合计			<u>0.00</u>

注：募集资金专项账户兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行，账号368150100100315621已于2025年10月注销；募集资金专项账户交通银行股份有限公司长沙高新支行，账号431701888013002139194已于2025年11月注销；募集资金专项账户兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行，账号368150100100315599已于2025年11月注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司2025年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件1《募集资金使用情况对照表》。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 改变募集资金投资项目情况

本公司募集资金实际投资项目未发生改变。

(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中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、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》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、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

首次公开发行股票的募集资金已于2023年度按既定用途使用完毕，相关募集资金专项账户已于2023年3月已完成清算注销，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

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：1. 募集资金使用情况对照表

水羊集团股份有限公司董事会

2026年4月22日

补充流动资金（如有）	不适用	—	—	—	—	—	—	—	—	—
超募资金投向小计		—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计		<u>68,695.83</u>	<u>68,695.83</u>	<u>1,230.43</u>	<u>69,416.09</u>	-	-	<u>2,423.73</u>	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	水羊智造基地项目未达到预期效益：根据“水羊智造基地项目”可行性报告，预计本项目拟在 2023 年投产，生产负荷运营期第一年到第四年分别为 40%、55%、70%、85%，第五年开始生产负荷为 100%。依据该项目可研时的效益测算表，该项目在投产第三年贴式面膜产量 56,000 万片、非贴式面膜与水乳膏霜产量 11,200 万瓶，由于自有品牌转型、调整，本期实际产量未达到预计产量。									
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期投入及置换情况	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。实际置换金额 254,593,100.00 元。此次置换经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具天职业字[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》。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
用闲置募集资金进行现金管理情况	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	募集资金余额为零，账户已于 2025 年 10 月、11 月注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无