

广发证券股份有限公司关于拉芳家化股份有限公司

2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查报告

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”、“保荐机构”）作为拉芳家化股份有限公司（以下简称“拉芳家化”或“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律法规和规范性文件要求，对公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况进行了核查，核查的具体情况 & 核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]235号”文《关于核准拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司于2017年3月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）43,600,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价格18.39元，募集资金总额为人民币801,804,000.00元，扣除承销费38,246,050.80元及保荐费用3,180,000.00元后，实际募集资金到账金额为人民币760,377,949.20元，扣除律师费、审计费、法定信息披露等发行费用9,408,165.32元，募集资金净额：750,969,783.88元。

该募集资金业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2017]G14024490360号”《验资报告》。

（二）募集资金使用金额及余额

截至2025年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2017年首次公开发行
募集资金到账时间	2017年3月7日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	80,180.40
其中：超募资金金额	
减：直接支付发行费用	5,083.42

二、募集资金净额	75,096.98
减：	
以前年度已使用金额	24,270.70
本年度使用金额	9,328.36
暂时补流金额	0.00
现金管理金额	0.00
其他-置换预先投入募集资金金额	16,908.27
其他-营销网络建设项目终止：节余募集资金永久补充流动资金	10,779.14
加：	
其他-以前年度：理财收益及利息收入扣除手续费净额	10,438.89
其他-本年：理财收益及利息收入扣除手续费净额	340.64
三、报告期期末募集资金余额	24,590.04

注：以上表格中的金额以四舍五入的方式保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况制定了《拉芳家化股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。

公司于2017年3月为公开发行股票募集资金开设了三个募集资金专户，分别为：中国民生银行股份有限公司汕头分行账号为699336319的专用账户、中国工商银行股份有限公司汕头安平支行账号为2003020329200299978的专用账户、中国建设银行股份有限公司汕头市分行账号为44050165090100000193的专用账户（以下简称“专户”）。公司与保荐机构广发证券股份有限公司及上述三家银行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。明确了各方的权利和义务，三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司按照该《募集资金专户存储三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2017年首次公开发行	
募集资金到账时间			2017年3月7日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
拉芳家化股份有限公司	中国民生银行股份有限公司汕头分行	699336319	15,447.47	使用中
拉芳家化股份有限公司	中国工商银行股份有限公司汕头安平支行	2003020329200299978	2,974.46	使用中
拉芳家化股份有限公司	中国建设银行股份有限公司汕头市分行	44050165090100000193	6,168.11	使用中
合计	/	/	24,590.04	/

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

募集资金投资项目的资金使用情况详见《募集资金使用情况对照表》（见附表1）。

（二）募投项目先期投入及置换情况

为保障募投项目顺利执行，在募集资金到位前，公司以自筹资金先行投入营销网络建设项目；截至2017年6月30日，公司已实际投入资金169,082,684.02元。

2017年9月4日，公司第二届董事会2017年第五次临时会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换截至2017年6月30日预先投入募集资金项目的自筹资金169,082,684.02元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入前述募投项目情况进行了专项审核并出具了“广会专字[2017]G14024490371号”《关于拉芳家化股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，保荐机构广发证券股份有限公司出具了《关于拉芳家化股份有限公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的核查意见》。

2017年9月6日，公司从募集资金专户中转出169,082,684.02元至自有资金账户以置换预先投入募投项目的自筹资金。

上述募投项目预先投入自有资金置换的审议及披露情况，请查阅公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及证监会指定披露媒体上刊发的相关公告。

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2017年首次公开发行			
募集资金到账时间		2017年3月7日			
募集资金投资项目	总投资额	自筹资金预先投入金额	置换金额	置换完成日期	董事会审议通过日期
营销网络建设项目	55,010.00	16,908.27	16,908.27	2017/09/06	2017/09/04

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2025年度，公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024年4月29日，公司召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金投资理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币32,000万元的闲置募集资金购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好及风险等级低的结构性存款、大额存单等理财产品。购买理财产品的额度在公司董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单项产品投资期限最长不超过12个月。公司购买的理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。

2025年4月28日，公司召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金投资理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币30,000万元的闲置募集资金购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好及风险等级低的结构性存款、大额存单等理财产品。购买理财产品的额度在公司董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单项产品投资期限最长不超过12个月。公司购买的理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。

截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为人民币0.00元。公司使用闲置募集资金购买理财产品收到投资收益累计金额为人民币29,945,050.04元，其中2025年度使用闲置募集资金购买理财产品收到投资收益金额为0.00元。

上述募集资金购买理财产品的审议及披露情况，请查阅公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊发的相关公告。

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2017年首次公开发行		
募集资金到账时间		2017年3月7日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
32,000	购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好及风险等级低的结构性存款、大额存单等理财产品	2024/4/29	2025/4/28	2024/4/29
30,000	购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好及风险等级低的结构性存款、大额存单等理财产品	2025/4/28	2026/4/27	2025/4/28

（五）节余募集资金使用情况

营销网络建设项目终止后节余情况：2023年4月28日分别召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止“营销网络建设项目”并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事发表了明确同意的独立意见。公司拟将“营销网络建设项目”终止后的节余募集资金10,779.14万元永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的日常生产经营使用。该议案经公司于2023年5月29日召开的2022年年度股东大会决议审议通过。

上述节余募集资金使用情况的审议及披露情况，请查阅公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及证监会指定披露媒体上刊发的相关公告。

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2017年首次公开发行					
募集资金到账日期		2017年3月7日					
节余募集资金合计金额		10,779.14					
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
营销网络建设项目	10,779.14	永久补充流动资金	-	-	-	2023/4/28	2023/5/29

（六）募集资金使用的其他情况

2025年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

2020年3月20日，公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，综合考虑未来行业发展趋势及公司整体战略布局等多方面因素，公司拟通过变更部分募集资金用途用以新建汕头生产基地项目，引进自动化、

柔性化、智能化程度较高的生产设备，打造现代化的沐浴露、洗发水、护发素、洗手液、面霜、啫喱水、香皂等多品类家化用品生产线，并逐步承接原有厂区的生产需求，以提高募集资金的使用效率及经济效益。汕头生产基地项目计划投资总额为41,874.42万元，资金来源均将通过变更部分募集资金用途取得。其中，拟使用募集资金投资项目“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”的募集资金14,551.83万元及其孳息，差额部分以“营销网络建设项目”的募集资金补足（实际金额以资金转出当日银行结息余额为准）。该议案经公司于2020年4月7日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过。

2022年4月27日，公司第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，适应公司战略规划和发展需要，公司拟终止原“汕头生产基地建设项目”的实施，并将其尚未使用的部分募集资金用于建设“日化产品生产基地智能化改造项目”和“个护产品（花露水）生产中心建设项目”，变更后剩余16,289.03万元（具体金额以转出日为准）募集资金暂不决定具体投向，并暂时存放于募集资金专户。截至2021年12月31日，“汕头生产基地项目”已投入6,140.17万元用于购置生产用地及相关的土地平整、设计规划等事项，本次变更后的“个护产品（花露水）生产中心建设项目”将在该地块上占用部分面积建设实施，剩余尚未使用的部分土地暂不确定具体用途。该议案经公司于2022年5月18日召开的2021年年度股东大会决议审议通过。

2023年4月28日，公司第四届董事会第六次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止“营销网络建设项目”并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，因近年来，品牌传播的底层逻辑发生了重大变化，短视频、线上直播的兴起打破了原有获客路径和运营思路，品牌推广的方式和推广渠道呈现多元化趋势。为了合理高效地使用募集资金，降低募集资金使用的风险，公司根据自身实际运营情况，在综合考虑市场变化的基础上，并从维护公司整体利益和全体股东利益出发，经过审慎研究后决定拟终止该募投项目，拟将“营销网络建设项目”节余募集资金10,779.14万元全部用于永久补充公司流动资金。该议案经公司于2023年5月29日召开的2022年年度股东大会决议审议通过。

2023年4月28日，公司第四届董事会第六次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，为了进一步提高募集资金使用效率，适应公司战略规划和发展需要，经公司谨慎研究论证，拟终止实施“日化产品生产基地智能化改造项目”、“个护产品（花露水）生产中心建设项目”和“建设研发中心项目”，并将上述募投项目尚未使用的募集资金和原“汕头生产基地项目”变更后尚未明确投向的募集资金合计41,157.18万元及其孳息用于建设“日化产品产供研一体化产业基地建设项目”。本次“日化

产品产供研一体化产业基地建设项目”拟在汕头潮南区纺织印染环保综合处理中心地块实施（该地块原为实施“汕头生产基地建设项目”购置），截至本公告日，公司已累计投入6,143.80万元用于土地购置及相关的土地平整、设计规划、勘察等事项。本项目拟继续投入募集资金46,336.88万元实施，其中拟使用“日化产品生产基地智能化改造项目”尚未使用的募集资金9,990.64万元及其孳息、“个护产品（花露水）生产中心建设项目”尚未使用的募集资金9,450.95万元及其孳息、“建设研发中心项目”尚未使用的募集资金5,426.56万元及其孳息、原“汕头生产基地建设项目”变更后尚未明确投向的募集资金16,289.03万元及其孳息。该议案经公司于2023年5月29日召开的2022年年度股东大会决议审议通过。

截至2025年12月31日，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见《变更募集资金投资项目情况表》（见附表2）。

上述募投项目变更的审议及披露情况，请查阅公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及证监会指定披露媒体上刊发的相关公告。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期，公司披露的募集资金使用情况与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）针对本公司2025年度募集资金存放与使用情况出具了《募集资金存放、管理与使用情况鉴证报告》，认为：拉芳家化董事会编制的《拉芳家化股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面已经按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2025年8月修订）》的要求编制，在所有重大方面如实反映了拉芳家化2025年度募集资金的存放、管理和使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：拉芳家化2025年度募集资金存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元 币种: 人民币

发行名称		2017 年首次公开发行											
募集资金到账日期		2017 年 3 月 7 日											
本年度投入募集资金总额		9,328.36											
已累计投入募集资金总额		61,286.47											
变更用途的募集资金总额		47,300.98											
变更用途的募集资金总额比例		62.99%											
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期 (具体到月份)	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
日化产品 (洗发水、沐浴露) 二期项目	生产建设	是	14,551.83	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是
营销网络建设项目	运营管理	是	55,010.00	16,908.27	16,908.27	-	16,908.27	-	100.00	终止	不适用	不适用	是
永久补充流动资金 (营销网络建设项目节余资金)	补流	否		10,779.14	10,779.14	-	10,779.14	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
建设研发中心项目	生产建设	是	5,426.56	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是

日化产品产供研一体化产业基地建设项目	生产建设	否	-	52,480.68	52,480.68	9,328.36	33,599.06	-18,881.62	64.02	2026年5月	不适用	不适用	否
合计			74,988.39	80,168.09	80,168.09	9,328.36	61,286.47	-18,881.62	76.45	/	/	/	/
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明				详见本报告“四、变更募投项目的资金使用情况”。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况				详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募投项目先期投入及置换情况”。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				本年度，公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。									
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				不适用									
募集资金结余的金额及形成原因				营销网络建设项目终止后节余情况：2023年4月28日分别召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止“营销网络建设项目”并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事发表了明确同意的独立意见。公司拟将“营销网络建设项目”终止后的节余募集资金10,779.14万元永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的日常生产经营使用。该议案经公司于2023年5月29日召开的2022年年度股东大会决议审议通过。									

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元 币种: 人民币

发行名称			2017 年首次公开发行												
募集资金到账日期			2017 年 3 月 7 日												
变更后的项目	对应的原项目	募投项目性质	实施主体	实施地点	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期 (具体到年月)	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化	董事会审议通过时间	股东会审议通过时间
第一次变更:															
汕头生产基地项目	日化产品 (洗发水、沐浴露) 二期项目	生产建设	拉芳家化股份有限公司	广东省汕头市	14,551.83	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是	2020 年 3 月 20 日	2020 年 4 月 7 日
	营销网络建设项目				27,322.59	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是		
营销网络建设项目	营销网络建设项目	运营管理		全国	27,687.41	27,687.41	-	16,908.27	61.07	终止	不适用	不适用	是		
小计:		/	/	/	69,561.83	27,687.41	-	16,908.27	61.07	-	-	-	-	/	/
第二次变更:															
日化产品生产基地智能化改造项目	汕头生产基地项目	生产建设	拉芳家化股份有限公司	广东省汕头市	9,990.64	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是	2022 年 4 月 27 日	2022 年 5 月 18 日
个护产品 (花露水) 建设项目		生产建设			9,876.41	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是		
已支付的土地购置费用 (具		生产建设			5,718.34	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是		

体用途尚待确定)															
尚未明确投向的募集资金		其他			16,289.03	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是		
小计:	/	/	/		41,874.42	-	-	-	-	-	-	-	-	/	/
第三次变更:															
营销网络建设项目	营销网络建设项目	运营管理			16,908.27	16,908.27	-	16,908.27	100.00	终止	不适用	不适用	是	2023年4月28日	2023年5月29日
永久补充流动资金		补流			10,779.14	10,779.14	-	10,779.14	100.00	不适用	不适用	不适用	否		
日化产品产供研一体化产业基地建设项目	建设研发中心项目	生产建设	拉芳家化股份有限公司	广东省汕头市	5,426.56	52,480.68	9,328.36	33,599.06	64.02	2026年5月	不适用	不适用	否	2023年4月28日	2023年5月29日
	日化产品生产基地智能化改造项目				9,990.64										
	个护产品(花露水)建设项目				9,876.41										
	已支付的土地购置费用(具体用途尚待确定)				5,718.34										
	尚未明确投向的募集资金				16,289.03										
	理财收益及利息收入投入金额				5,179.70										
小计:	/	/	/		80,168.09	80,168.09	9,328.36	61,286.47	76.45	-	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)					详见本报告“四、变更募投项目的资金使用情况”。										
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)					不适用										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用										

(本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于拉芳家化股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：



蒋迪



杨华川

广发证券股份有限公司



2026 年 4 月 27 日