

平安证券股份有限公司

关于杭州豪悦护理用品股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称保荐机构或平安证券）作为杭州豪悦护理用品股份有限公司（以下简称豪悦护理或公司）首次公开发行股票并上市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（2023 年修订）》《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）》等规定，对豪悦护理 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕1783 号文核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商平安证券采用网下向询价对象询价配售发行与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,667.00 万股，发行价为每股人民币 62.26 元，募集资金总额为人民币 166,047.42 万元，坐扣承销和保荐费用 7,299.82 万元后的募集资金为 158,747.60 万元，已由主承销商平安证券股份有限公司于 2020 年 9 月 3 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 3,881.14 万元后，公司本次募集资金净额为 154,866.46 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕345 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	154,866.46	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	127,930.53

项目	序号	金额	
	利息收入净额	B2	3,895.19
本期发生额	项目投入	C1	9,798.96
	利息收入净额	C2	517.04
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	137,729.49
	利息收入净额	D2=B2+C2	4,412.23
应结余募集资金		E=A-D1+D2	21,549.20
实际结余募集资金		F	
差异		G=E-F	21,549.20[注]

[注]豪悦护理公司于 2023 年 9 月 23 日召开了第三届董事会第二次会议, 第三届监事会第二次会议, 审议通过了《关于部分募投项目终止及募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2023 年 10 月 11 日, 豪悦护理公司召开了 2023 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。截至 2023 年 10 月 25 日, 公司已将实际节余募集资金 21, 549. 20 万元 (包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额) 转入公司普通账户, 用于永久补充流动资金。

二、募集资金管理和存放情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 提高资金使用效率和效益, 保护投资者权益, 公司按照《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)和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作(2023 年 12 月修订)》(上证发(2023)193 号)等有关法律、法规和规范性文件的规定, 结合公司实际情况, 制定了《杭州豪悦护理用品股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》, 公司对募集资金实行专户存储, 在银行设立募集资金专户, 并连同保荐机构平安证券股份有限公司于 2020 年 9 月 2 日与宁波银行杭州分行签订了《募集资金三方监管协议》, 于 2020 年 9 月 3 日分别与中国银行瓶窑支行、广发银行杭州拱墅支行、南京银行杭州余杭分行、招商银行杭州分行签订了《募集资金三方监管协议》, 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, 公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

公司共开立 8 个募集资金专户, 截至 2023 年 10 月 25 日, 公司已完成全部

募集资金专户的销户手续。上述专户注销后，相关银行签署的募集资金专户存储监管协议随之终止。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 本年度募投项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募投项目前期投入及置换情况

公司于 2020 年 9 月 18 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 56,963.93 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对该项目自筹资金用于募投项目的情况进行鉴证，并出具《关于杭州豪悦护理用品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2020）9503 号）。具体内容详见公司于 2020 年 9 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》（公告编号：20120-004）。

(三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司没有使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理情况

2023 年 4 月 15 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 4.5 亿元（含 4.5 亿元）的闲置募集资金进行现金管理。同时在 12 个月内（含 12 个月）该资金额度可滚动使用（以保证募集资金项目建设和使用为前提）。

截至 2023 年 10 月 25 日，公司使用募集资金购入的理财产品均已到期赎回。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司没有使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目情况

报告期内，公司没有使用超募资金用于在建项目及新项目的情况。

（七）节余募集资金使用情况

2023年9月23日，公司召开了第三届董事会第二次会议，第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目终止及募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2023年10月11日，公司召开了2023年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。截至2023年10月25日，上述募集资金账户余额已全部转入公司普通账户，用于永久补充流动资金。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：豪悦护理2023年度募集资金存放与使用情况符合《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（2023年修订）》《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）》等规定，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。

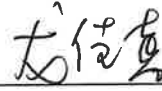
（以下无正文）

（此页无正文，为《平安证券股份有限公司关于杭州豪悦护理用品股份有限公司
2023 年度募集资金存放及使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：



朱翔坚



龙佳喜



附件

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：杭州豪悦护理用品股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				154,866.46		本年度投入募集资金总额					9,798.96	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					137,729.49	
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）	截至期末承诺投入金额（2）	本年度投入金额	截至期末累计投入（3）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（4）=（3）-（2）	截至期末投入进度（%）（5）=（3）/（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
新增年产6亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目	否	19,740.00	19,740.00	19,740.00	-	19,761.54	21.54	100.11[注 1]	2021 年 12 月	15,113.56	是	否

年产 12 亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目	否	90,194.00	90,194.00	90,194.00	6,101.61	87,053.89	-3,140.11	96.52	2023 年 9 月	16,501.60	否 [注 2]	否
研发运营支持中心建设项目	否	9,837.00	9,837.00	9,837.00	1,106.17	6,898.83	-2,938.17	70.13[注 3]	2023 年 9 月	不适用	不适用	否
品牌建设推广项目	否	20,100.00	20,100.00	20,100.00	2,591.18	9,019.77	-11,080.23	44.87[注 4]	2023 年 9 月	不适用	不适用	否
偿还银行贷款	否	14,995.46	14,995.46	14,995.46	-	14,995.46	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		154,866.46	154,866.46	154,866.46	9,798.96	137,729.49	-17,136.97	88.93	-	31,615.16	-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2020 年 9 月 18 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司合计使用募集资金人民币 56,963.93 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>2022年4月25日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币4亿元（含4亿元）的闲置募集资金进行现金管理。同时在12个月内（含12个月）该资金额度可滚动使用（以保证募集资金项目建设和使用为前提）。</p> <p>2022年8月26日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于增加闲置募集资金使用额度进行现金管理的议案》，同意公司在2022年4月25日公司第二届董事会第十三次会议审议通过的4亿元资金额度基础上，增加闲置募集资金进行现金管理资金额度5,000万元，用于购买安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），且该投资产品不得用于质押，上述额度可滚动使用，使用有效期至2023年4月24日止。</p> <p>2023年4月14日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币4.5亿元（含4.5亿元）的闲置募集资金进行现金管理。同时在12个月内（含12个月）该资金额度可滚动使用（以保证募集资金项目建设和使用为前提）。</p> <p>截至2023年10月25日，公司使用募集资金购入的理财产品均已到期赎回。</p>
用超募集资金永久流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的余额及形成原因	<p>2023年9月23日，公司召开了第三届董事会第二次会议，第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目终止及募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2023年10月11日，公司召开了2023年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。截至2023年10月25日，上述募集资金账户余额已全部转入公司普通账户，用于永久补充流动资金。</p>
募集资金其他使用情况	无

[注 1] 此前该项目部分主要设备实际采购单价低于可行性报告预算数，且公司的募集资金账户均与银行签订了协定存款协议，利息收入较多，公司利用结余资金新增购买用于该募投项目的机器设备

[注 2] 年产 12 亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目已达到预定可使用状态并结项,产能已经达到之前预定的建设目标，因部分产线产能尚在爬坡期，产能尚未完全释放

[注 3] 研发运营支持中心建设项目的综合办公楼已投入使用，并组建了一支能够满足公司经营管理和业务开拓需要的研发队伍，配备了符合公司目前发展阶段的各类仪器和设备，上述投资项目的建设情况已经能够较好地满足公司的研发需求，公司经审慎评估，决定对“研发运营支持中心建设项目”募投项目结项。

[注 4] 该项目进度较低主要系公司部分网络销售平台以子公司名义开设，且网销平台推广费用只能从系统扣款，无法使用公司募集资金专户支付，公司原计划的传统媒体广告投放、明星代言及冠名等推广，鉴于品牌建设与推广环境较之前发生变化，无法满足公司品牌建设与推广项目的募集资金使用要求。在充分考虑项目进展及资金需求的基础上，公司经审慎评估，终止“品牌建设与推广项目”。