

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—10 页
三、附件·····	第 11—14 页
（一）本所执业证书复印件·····	第 11 页
（二）本所营业执照复印件·····	第 12 页
（三）本所注册会计师执业证书复印件·····	第 13—14 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕3-143号

青木数字技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的青木数字技术股份有限公司（以下简称青木股份公司）管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供青木股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为青木股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

青木股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《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》（深证上〔2022〕14 号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对青木股份公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，青木股份公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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《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》（深证上〔2022〕14 号）的规定，如实反映了青木股份公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月十四日

青木股份公司股份有限公司

关于募集资金年度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《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）和深圳证券交易所印发的《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》（深证上〔2022〕14 号）的规定，将本公司募集资金 2022 年度存放与使用情况专项说明如下。

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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意青木数字技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕202 号），本公司由主承销商兴业证券股份有限公司采用余额承销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 16,666,667 股，发行价为每股人民币 63.10 元，共计募集资金 1,051,666,687.70 元，坐扣承销和保荐费用 83,563,337.79 元后的募集资金为 968,103,349.91 元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于 2022 年 3 月 8 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 16,990,970.92 元后，公司本次募集资金净额为 951,112,378.99 元。上述募集资金到位情况业经天健会计事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕3-16 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	95,111.24
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
		36,006.50

项 目	序号	金 额	
	利息收入净额	C2	1,470.87
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	36,006.50
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,470.87
应结余募集资金	E=A-D1+D2		60,575.61
实际结余募集资金	F		28,239.13
差异	G=E-F		32,336.48

注：募集资金应结余金额 60,575.61 万元与募集资金专户余额 28,239.13 万元差异 32,336.48 万元，系本公司为了提高资金的收益，利用暂未使用的闲置资金购买 7 天通知存款及保本浮动收益型理财产品所致

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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《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》（深证上〔2022〕14 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《青木数字技术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》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构兴业证券股份有限公司于 2022 年 3 月 18 日分别与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行、中国民生银行股份有限公司广州分行及招商银行股份有限公司广州东风支行签订了《募集资金三方监管协议》；公司及公司全资子公司广州启投电子商务有限公司以及广州允能科技有限公司会同兴业证券与汇丰银行（中国）有限公司广州分行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理明确了各方的权利和义务。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，本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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 7 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行	82210078801000001767	29,365,842.29	活期存款
汇丰银行(中国)有限公司广州分行	629227950050	108,298.69	活期存款
	629291337050	297,319.42	活期存款
	629261058050	319,412.31	活期存款
中国民生银行股份有限公司广州滨江东支行	634402063	74,685,698.19	活期存款
招商银行股份有限公司广州东风支行	120906668110112	14,078.55	活期存款
	120906668110109	177,600,656.99	活期存款
合计		282,391,306.44	

注：截至 2022 年 12 月 31 日，公司利用募集资金购买 7 天通知存款 89,364,787.41 元、结构性理财产品 234,000,000.00 元，合计 323,364,787.41 元

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 本期超额募集资金的使用情况

公司于 2022 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议，2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 9,000 万元永久补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已由招商银行股份有限公司广州东风支行募集资金专项账户转出 8,919.81 万元至上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行一般账户。

3. 用闲置募集资金进行现金管理情况

公司 2022 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议，2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币 50,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金和不超过 20,000 万元（含本数）的自有资金进行现金管理。报告期内，公司通过用闲置募

集资金进行现金管理共取得利息收入 6,802,893.42 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

序号	受托方	产品名称	金额	起始日	到期日	产品类型	预期年化收益率	是否到期
1	汇丰银行(中国)有限公司 广州分行	7 天增强型 通知存款	8,029.98	2022/5/19	滚存	7 天通知存款	1.80%	不适用
2			906.50	2022/8/4	滚存			
3	上海浦东发展银行广州 开发区支行	结构性存款	18,400.00	2022/12/23	2023/1/20	保本浮动收益型	1.3%-3.1%	否
4	招商银行股份有限公司 广州东风支行	结构性存款	5,000.00	2022/12/30	2023/3/30	保本浮动收益型	1.65%-2.85%	否
合计			32,336.48					

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 消费者数据中台及信息化能力升级建设项目

消费者数据中台及信息化能力升级建设项目包括数据磨坊（广州）科技有限公司（以下简称数据磨坊）和 OMS、WMS 等各项管理系统、基础设施平台建设。数据磨坊是面向用户到运营的全链路数据管理，是融合 CRM、SCRM、BI 系统为一体的全渠道消费者数据中台，提供跨渠道跨平台的会员及客户的运营管理解决方案，在为品牌挖掘新品的供给机会的同时为品牌挖掘潜在的新客增长机会，并利用多媒体营销矩阵实现品牌消费者的数据化深度运营及营销效能提升。业务管理系统是面向公司从商品到用户管理过程。建设内容包括 OMS 升级、ERP 和 WMS 建设。因无法区分、量化信息系统能力提升对效益的直接影响，故无法单独核算效益。

2. 补充流动资金项目

通过募集资金补充营运资金缺口，有效缓解公司营运资金压力，有利于增强公司的营运能力以及市场竞争能力。本项目不直接产生经济效益，因此其经济效益无法通过独立实施主体或独立产品等进行独立核算。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

青木数字技术股份有限公司

二〇二三年四月十四日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：青木数字技术股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		95,111.24	本年度投入募集资金总额				36,006.50			
报告期内变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额				36,006.50			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
1. 电商综合服务运营中心建设项目	否	29,099.90	29,099.90	8,294.34	8,294.34	28.50	2024年3月8日	不适用	否	否
2. 代理品牌推广与渠道建设项目	否	14,988.05	14,988.05	6,103.22	6,103.22	40.72	2024年3月8日	不适用	否	否
3. 消费者数据中台及信息化能力升级建设项目	否	9,880.05	9,880.05	2,621.14	2,621.14	26.53	2024年3月8日	不适用	否	否
4. 补充流动资金[注]	否	10,000.00	10,000.00	10,067.99	10,067.99	100.68	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		63,968.00	63,968.00	27,086.69	27,086.69					

超募资金投向										
1. 永久补充流动资金	不适用	9,000.00	9,000.00	8,919.81	8,919.81	99.11	不适用			
2. 尚未确定用途的超募资金	不适用	22,143.24	22,143.24				不适用			
超募资金投向小计		31,143.24	31,143.24	8,919.81	8,919.81					
合 计	—	95,111.24	95,111.24	36,006.50	36,006.50	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
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	<p>公司 2022 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议,2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会,审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司本着股东利益最大化的原则,为了提高募集资金使用效率,降低财务成本,满足公司业务对流动资金的需求,提高公司盈利能力,在保证募投项目建设资金需求的前提下,使用超募资金人民币 9,000.00 万元用于永久补充流动资金。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日,公司已由招商银行股份有限公司广州东风支行募集资金专项账户转出 8,919.81 万元至上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行一般账户。</p>									
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	<p>公司 2022 年 6 月 10 日召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十次会议,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》,同意公司使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目和已支付发行费用的自筹资金,置换先期投入募集资金投资项目金额为人民币 12,024.50 万元,置换已支付发行费用金额为 663.83 万元,合计 12,688.33 万元。截至 2022 年 12 月 31 日,募集资金已置换完毕。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司 2022 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下，本着遵循全体股东利益最大化的原则，使用不超过人民币 1 亿元的首次公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司 2022 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议，2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币 50,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金和不超过 20,000 万元（含本数）的自有资金进行现金管理。截至 2022 年 12 月 31 日用于现金管理的金额为 32,336.48 万元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金账户。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 60,575.61 万元（包括累计收到的募集资金专用账户利息收入扣除银行手续费等的净额），其中用于现金管理的金额为 32,336.48 万元，募集资金专户中存放的金额为 28,239.13 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

[注]补充流动资金项目本年度投入金额及累计投入金额超过募集资金承诺投资总额系该账户产生的利息



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

仅为青木数字技术股份有限公司 2022 年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

市场监督管理

SCJDGL

JDGL

SCJDGL

仅为青木数字技术股份有限公司 2022 年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

登记机关



2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



姓名 李联
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1971-11-27
 Date of birth _____
 工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 420106197111272417
 Identity card No. _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 Year / Month / Day

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



李联
 330000015447
 深圳市注册会计师协会

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 Year / Month / Day

仅为青木数字技术股份有限公司 2022 年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李联是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000015447
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015 年 06 月 15 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 Year / Month / Day

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



6



姓名 苏醒
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1989-08-24
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit
 身份证号码 220381198908240683
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000062462
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019年10月14日
 Date of Issuance

仅为青木数字技术股份有限公司 2022 年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明苏醒是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年8月13日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年8月13日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年12月28日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年12月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年8月13日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年8月13日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年12月28日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年12月28日