

中国国际金融股份有限公司

关于日禾戎美股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为日禾戎美股份有限公司（以下简称“戎美股份”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，中金公司及其指定保荐代表人对 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查情况与意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意日禾戎美股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2021）2597 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2021 年 10 月首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,700 万股，每股发行价格为人民币 33.16 元，募集资金总额为人民币 189,012.00 万元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 173,267.89 万元。

上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审验，并出具了《日禾戎美股份有限公司首次发行募集资金验资报告》（容诚验字[2021]201Z0044 号）。公司对募集资金采取专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户所在银行签署了《募集资金三/四方监管协议》。

（二）募集资金使用及结余情况

2024 年度，公司募集资金使用及结余情况如下：

(1) 募集资金到位前，截至 2021 年 10 月 27 日，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 7,862.35 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,862.35 万元。

(2) 截至 2024 年 12 月 31 日，累计投入募集资金项目 28,176.21 万元，其中本期投入 3,716.18 万元。

(3) 截至 2024 年 12 月 31 日，累计超募资金永久补充流动资金 101,890.80 万元，其中本期发生 33,963.60 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 130,067.01 万元，募集资金专用账户累计现金管理收益、利息收入扣除银行手续费等的净额 8,344.82 万元，其中本期发生额为 1,696.85 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金账户实际余额 51,585.52 万元（账户余额中包含闲置募集资金现金管理本金 2,642.00 万元），其与募集资金专户应有余额差异原因为公司以自有资金账户支付发行费用 39.83 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《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，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

（二）募集资金三方/四方监管协议情况

2021 年 10 月 27 日，公司与中国光大银行股份有限公司苏州分行（以下简称“光大银行”）和中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）签署《募集资金三方监管协议》，在光大银行开设募集资金专项账户（账号：37100188000229589）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2021 年 10 月 27 日，公司与宁波银行股份有限公司苏州分行（以下简称“宁波银行”）和中国国际金融股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在宁波银行开设募集资金专项账户（账号：75060122000480516）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2021 年 10 月 27 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司常熟支行（以下简称“浦发银行常熟支行”）和中国国际金融股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在浦发银行常熟支行开设募集资金专项账户（账号：89090078801100010410）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2021 年 10 月 27 日，公司与招商银行股份有限公司苏州分行（以下简称“招商银行”）和中国国际金融股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，在招商银行开设募集资金专项账户（账号：512910980310333）。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，三方监管协议的履行不存在问题。该账号募集资金已全部使用完毕，资金余额为零且后续不再使用，已于 2023 年 4 月注销，详见公司于 2023 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募集资金专项账户销户的公告》（公告编号：2023-016）。

2023 年 6 月 12 日，公司及其子公司上海戎美品牌管理有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司上海自贸试验区新片区分行（以下简称“浦发银行新片区分行”）和中金公司签署《募集资金四方监管协议》，在浦发银行新片区分行开设募集资金专项账户（账号：98100078801100001553），详见公司于 2023 年 6 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司开设募集资金专户并签署募集资金四方监管协议的公告》（公告编号：2023-018）。四方监管协议与深圳证券交易所四方监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

2023 年 12 月 13 日，公司与光大银行和中金公司签署《募集资金三方监管协议》，在光大银行开设募集资金专项账户（账号：37100180802350556、37100180803699978），详见公司于 2023 年 12 月 15 日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)披露的《关于签署募集资金三方监管协议的公告》(公告编号: 2023-039)。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,三方监管协议的履行不存在问题。

(三) 募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日,募集资金存放专项账户的活期存款余额如下:

单位: 人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
光大银行	37100188000229589	20,243.45
光大银行	37100180802350556	10,043.70
光大银行	37100180803699978	4,860.47
浦发银行常熟支行	89090078801100010410	13,425.61
浦发银行新片区分行	98100078801100001553	369.51
宁波银行	75060122000480516	0.78
合计		48,943.52

公司为提高募集资金使用效益,将部分暂时闲置募集资金进行现金管理购买保本型银行理财,截至 2024 年 12 月 31 日,公司持有未到期理财产品明细如下:

单位: 人民币万元

发行方	产品名称	产品类别	金额(万元)	认购日	到期日
宁波银行	对公结构性存款	保本浮动收益型	2,642.00	2024/7/8	2025/7/8

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

截至 2024 年 12 月 31 日,本公司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。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

报告期内,公司募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式未发生变更。

（三）募投项目先期投入及置换情况

公司于 2023 年 8 月 28 日召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并后续以募集资金等额置换的议案》，同意在“设计研发中心建设项目”、“展示中心建设项目”实施期间，由公司及实施募投项目的子公司先使用自有资金支付募投项目所需资金，主要包括人员工资、社会保险费、住房公积金等，之后定期以募投资金等额置换。

报告期内，公司发生置换金额为 716.36 万元，全部为公司使用自有资金垫付的设计研发中心建设项目中研发设计人员的工资、社会保险费、住房公积金。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）闲置募集资金现金管理情况

公司于 2023 年 10 月 24 日召开了第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，2023 年 11 月 17 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金与部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 9.0 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过后不超过 12 个月。在上述额度和期限内，资金可循环使用。

公司于 2024 年 8 月 9 日召开了第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，2024 年 8 月 26 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金与部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 60,000 万元（含）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过后不超过 12 个月。在上述额度和期限内，资金可循环使用。

公司将按照相关规定严格控制风险，购买投资安全性高、流动性好、保本型的理财产品或存款类产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款等）。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行

现金管理余额为人民币 2,642.00 万元。

（六）超募资金使用情况

2021 年 10 月，公司向社会公开发行股票实际募集资金净额为人民币 173,267.89 万元，其中，超募资金金额为人民币 113,212.20 万元。

1、公司于 2021 年 11 月 15 日召开了第一届董事会第十次会议和第一届监事会第十次会议，2021 年 12 月 3 日召开了 2021 年第二次临时股东大会，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》，同意公司使用部分超募资金计人民币 33,963.60 万元用于永久补充流动资金。详见公司于 2021 年 11 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2021-004）。

2、公司于 2022 年 10 月 26 日召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，2022 年 11 月 15 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，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》，同意公司使用部分超募资金计人民币 33,963.60 万元用于永久补充流动资金。详见公司于 2022 年 10 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-034）。

3、公司于 2023 年 10 月 24 日召开了第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，2023 年 11 月 17 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，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》，同意公司使用部分超募资金计人民币 33,963.60 万元用于永久补充流动资金。详见公司于 2023 年 10 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-031）。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用超募资金永久补充流动资金累计金额为 101,890.80 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在用超募资金归还银行贷款或将超募资金用于在建项目及新项目的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已使用人民币 2,642.00 万元闲置募集资金购买了银行理财产品，剩余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。

（八）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1、“现代制造服务业基地项目”主要为公司建设集服装企划与设计、生产与制造、仓储与物流等环节为一体的现代制造服务业基地，有利于增强公司弹性生产能力，提升仓储物流的智能化水平，该项目与公司所有经营活动相关，无法单独核算其实现的效益。

2、“设计研发中心建设项目”主要为公司建立设计研发中心，强化公司在产品设计研发方面的投入，提升整套设计体系的软硬件设施，并吸纳设计领域优秀人才，综合提高公司在产品设计研发方面的竞争优势，该项目不直接创造利润，无法单独核算效益。

3、“信息化建设项目”主要为公司信息化系统提升改造建设，以建立支撑公司未来业务发展的信息化管理体系，提升公司整体信息化管理水平，提高公司运营效率，该项目不直接创造利润，无法单独核算效益。

4、“展示中心建设项目”是公司直接接触终端客户、开拓市场、提升品牌形象的重要平台。设立线下展示中心有助于公司构建多层次的营销渠道以带来新的客流量，提升公司的业务规模，是公司品牌文化、品牌形象的重要输出窗口。该项目以宣传推广公司产品及展示公司品牌形象为主要目的，其对公司其他渠道销售的促进作用无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已按《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》等相关法规和文件的规定及时、真实、准确、完整地披露了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。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，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构的核查措施及核查意见

本保荐机构通过查阅戎美股份募集资金存放银行对账单；抽查大额募集资金使用原始凭证；查阅中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料；与公司有关人员进行访谈，对戎美股份 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表本核查报告。

本保荐机构在核查后认为：戎美股份 2024 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》和《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在损害公司和股东利益的情况，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

募集资金总额			173,267.89			本年度投入募集资金总额	37,679.78 ^{注1}			
报告期内变更用途的募集资金总额			不适用			已累计投入募集资金总额	130,067.01			
累计变更用途的募集资金总额			不适用							
累计变更用途的募集资金总额比例			不适用							
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)	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	截止报告期末累计实现的效益	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.现代制造服务业基地项目	否	41,471.32	41,471.32	2,109.29	23,262.09	56.09	2025 年 6 月	不适用	不适用	否
2.设计研发中心建设项目	否	4,308.20	4,308.20	749.96	3,562.21	82.68	2025 年 10 月	不适用	不适用	否
3.信息化建设项目	否	5,023.46	5,023.46	158.89	620.27	12.35	2025 年 10 月	不适用	不适用	否
4.展示中心建设项目	否	9,252.71	9,252.71	698.04	731.64	7.91	2025 年 10 月	不适用	不适用	否

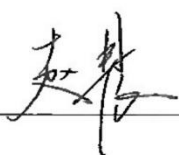
承诺投资项目小计		60,055.69	60,055.69	3,716.18	28,176.21	46.92	—	不适用	不适用	否
超募资金投向										
暂未确定用途的募集资金	否	11,321.40	11,321.40				—	—	不适用	不适用
补充流动资金		101,890.80	101,890.80	33,963.60	101,890.80	100.00	—	—	不适用	不适用
超募资金投向小计		113,212.20	113,212.20	33,963.60	101,890.80	--	—	—	不适用	不适用
合计		173,267.89	173,267.89	37,679.78	130,067.01	--	—	—		—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“设计研发中心建设项目”、“信息化建设项目”、“展示中心建设项目”在实施过程中受到国内宏观经济环境、市场环境等客观因素的影响，导致投资进度较预期有所滞后，无法在计划的时间内达到预定可使用状态。鉴于以上情况，公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议、2022 年度股东大会审议通过了《关于重新论证部分募投项目并变更实施方式、实施主体、内部投资结构及延期的议案》，同意公司结合当前募投项目的实际建设情况和投资进度，将前述募投项目的达到预定可使用状态日期延长至 2025 年 10 月。 “现代制造服务业基地项目”由于涉及工程建设，整体工程量较大，建设周期较长，项目建设过程中存在较多不可控因素，加之项目建设过程中叠加前期客观因素、国内宏观经济环境等因素，导致本项目包括投资建设进度、相关工程款项支付安排等众多环节受到了不同程度的影响，投资进度较预期有所滞后。鉴于以上情况，公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司结合当前募投项目的实际建设情况和投资进度，将前述募投项目的达到预定可使用状态日期延长至 2025 年 6 月。									
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	详见本报告三、（六）。									
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	不适用。									

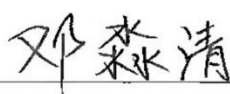
情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、（三）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本报告三、（五）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告三、（七）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

注 1：包含 2024 年度超募资金永久补充流动资金 33,963.60 万元。

（本页无正文，为中国国际金融股份有限公司关于日禾戎美股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告之签字盖章页）

保荐代表人：


赵 晨


邓森清

中国国际金融股份有限公司

2025 年 10 月 29 日