

募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

安徽口子酒业股份有限公司

容诚专字[2026]230Z0243 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	1-7

募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]230Z0243 号

安徽口子酒业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽口子酒业股份有限公司（以下简称口子窖）董事会编制的 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供口子窖年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为口子窖年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、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》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》编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》是口子窖董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对口子窖董事会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《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括检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，后附的口子窖 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了口子窖 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

（此页为安徽口子酒业股份有限公司容诚专字[2026]230Z0243 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

熊明峰

中国注册会计师：_____

汤小龙

中国·北京

中国注册会计师：_____

尚强

2026 年 4 月 21 日

安徽口子酒业股份有限公司 募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将安徽口子酒业股份有限公司（以下简称本公司或公司）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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1190号文《关于核准安徽口子酒业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商华林证券有限责任公司（现已更名为“华林证券股份有限公司”，以下简称“华林证券”）采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票6,000万股，每股发行价格为人民币16.00元。截至2015年6月24日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票6,000万股，募集资金总额为人民币960,000,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币68,628,654.07元后，实际募集资金净额为人民币891,371,345.93元。该募集资金已于2015年6月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（现已更名为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”）会验字[2015]2901号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至2025年12月31日止，累计投入募集资金项目金额为94,965.41万元，其中本报告期内直接投入募集资金项目金额为171.31万元。募集资金专用账户累计利息收入扣除银行手续费等的净额为3,499.68万元，其中本报告期利息收入扣除银行手续费等的净额为6.63万元；使用部分闲置募集资金购买理财产品的累计投资收益为6,875.18万元。截至2025年12月31日止，募集资金专户余额合计为4,546.58万元。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的使用与管理，保护投资者利益，本公司根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《安徽口子酒业股份有限公司章程》等的相关规定，结合公司实际情况，制定了《安徽口子酒业股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金建立专户存储，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2015年6月23日，本公司与中国农业发展银行淮北市分行（以下简称“农发行淮北分行”）和华林证券签署《募集资金三方监管协议》，在农发行淮北分行开设募集资金专项账户（账号：20334069900100000366541）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2015年6月23日，本公司与徽商银行淮北濉溪支行（以下简称“徽银淮北濉溪支行”）和华林证券签署《募集资金三方监管协议》，在徽银淮北濉溪支行开设募集资金专项账户（账号：1331701021000377095）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2015年6月23日，本公司与中国工商银行股份有限公司淮北相南支行（以下简称“工行淮北相南支行”）和华林证券签署《募集资金三方监管协议》，在工行淮北相南支行开设募集资金专项账户（账号：1305016929022128880）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2015年6月23日，本公司与中国建设银行股份有限公司淮北纺建支行（现已更名为“中国建设银行股份有限公司濉溪淮海路支行”，以下简称“建行濉溪淮海路支行”）和华林证券签署《募集资金三方监管协议》，在建行濉溪淮海路支行开设募集资金专项账户（账号：34001645108059090000）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2025年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额	备注
中国农业发展银行淮北市分行	20334069900100000366541	-	本期已销户
中国建设银行股份有限公司濉溪淮海路支行	34001645108059090000	-	本期已销户
中国工商银行股份有限公司淮北相南支行	1305016929022128880	4,546.58	
徽商银行淮北濉溪支行	1331701021000377095	-	本期已销户
合计	——	4,546.58	——

注：由于优质白酒陈化老熟和存储项目、包装生产线技改项目、优质白酒酿造技改项目已完工，公司将上述项目对应的募集资金账户销户，并将账户剩余资金转入存续募集资金账户。

三、2025年度募集资金的实际使用情况

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司变更募集资金投资项目的资金具体情况详见附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《安徽口子酒业股份有限公司募集资金管理制度》等有关规定管理募集资金专项账户，不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露募集资金使用信息的情况，不存在募集资金管理违规的情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2026 年 4 月 21 日，华林证券股份有限公司针对本公司 2025 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于安徽口子酒业股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为：公司 2025 年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的相关规定，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投向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

附表2：变更募集资金投资项目情况表

安徽口子酒业股份有限公司董事会

2026 年 4 月 21 日

附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	89,137.13		本年度投入募集资金总额					171.31				
	43,982.65 ¹		已累计投入募集资金总额					94,965.41				
	46.55%		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	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	
变更用途的募集资金总额												
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	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
优质白酒陈化老熟和存储项目	是	19,725.31	7,042.18	7,042.18	-	7,042.18	0.00	100.00	—	—	—	否
包装生产线技改项目	是	28,954.80	16,166.50	16,166.50	-	16,166.50	0.00	100.00	—	—	—	否
优质白酒酿造技改项目	是	27,624.96	12,932.91	12,932.91	-	12,932.91	0.00	100.00	—	—	—	否
营销网络建设项目	否	12,832.06	12,832.06	12,832.06	171.31	11,544.82	-1,287.24	89.97				否
退城进区搬迁大曲酒酿造项目	—	—	15,395.67	15,395.67	-	15,556.17	160.50 ²	100.00				否
退城进区搬迁优质白酒陈化老熟和存储项目	—	—	13,513.62	13,513.62	-	13,931.85	418.23 ³	100.00				否

退城进区搬迁成品酒包装项目	—	—	15,073.36	15,073.36	—	17,790.98	2,717.62 ⁴	100.00			否
合计	—	89,137.13	92,956.30	92,956.30	171.31	94,965.41	2,009.11	—	—	—	—
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											
不适用											
根据《安徽口子酒业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》的说明：如本次发行上市募集资金到位时间与项目资金需求的时间要求不一致，本公司可视实际情况用自筹资金对部分项目作先行投入，待募集资金到位后，以募集资金对前期投入部分进行置换。公司第二届董事会第八次会议决议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换截至2015年8月31日止预先已投入募集资金项目的自筹资金23,551.83万元，2015年9月30日，公司完成上述资金置换。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
不适用											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况											
不适用											
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											
截至2025年12月31日，募集资金专户余额合计为4,546.58万元，尚未投入使用。											
募集资金其他使用情况											
不适用											

注 1：变更用途的募集资金总额比例=变更用途的募集资金总额（含利息）/变更时募集资金总额（含利息）

注 2：退城进区搬迁大曲酒酿造项目实际投资超过承诺投资 160.50 万元，系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。

注 3：退城进区搬迁优质白酒陈化老熟和储存项目实际投资超过承诺投资 418.23 万元，系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。

注 4：退城进区搬迁成品酒包装项目实际投资超过承诺投资 2,717.62 万元，系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。

附表 2:

2025 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原项目	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	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
退城进区搬迁大曲酒酿造项目	优质白酒酿造技改项目	15,395.67	15,395.67	-	15,556.17	100.00 ¹	-	-	-	否
退城进区搬迁优质白酒陈化老熟和存储项目	优质白酒陈化老熟和存储项目	13,513.62	13,513.62	-	13,931.85	100.00 ²	-	-	-	否
退城进区搬迁成品酒包装项目	包装生产线技改项目	15,073.36	15,073.36	-	17,790.98	100.00 ³	-	-	-	否
合计	—	43,982.65	43,982.65	-	47,279.00	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)		<p>变更原因: 近年来,淮北市建设快速发展,市政府根据城市长期发展要求,调整城市建设规划,完善城市布局,实施旧城改造,调整产业布局,鼓励城区工业企业实施退城进郊,分期分批搬迁至城市周边的工业园区。由于公司所处区域位于规划区内,在过去几年中政府搬迁规划未最终明确公司部分厂区搬迁还是全部厂区搬迁,故位于公司原东关分厂和溪河分厂的募投项目实施缓慢。所以公司对原募投项目中“优质白酒酿造技改项目”、“优质白酒陈化老熟和存储项目”、“包装生产线技改项目”三个项目进行变更调整,是基于当地城市整体规划发生变化,并综合考虑公司内部战略、未来发展趋势等因素做出的审慎决定,使募集资金使用更科学、合理、高效,提高募集资金使用效率,维护股东利益。</p> <p>决策程序: 公司于 2019 年 4 月 16 日召开第三届董事会第七次会议,审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》,公司全</p>								

	<p>体独立董事、公司监事会发表了明确的同意意见，保荐机构出具了明确同意的核查意见。公司已于2019年5月9日召开安徽口子酒业股份有限公司2018年年度股东大会，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。</p> <p>信息披露说明：变更募集资金投资项目的具体情况详见公司于2019年4月18日在上海证券交易所网站发布的公告2019-011。</p>
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

注 1：退城进区搬迁大曲酒酿造项目实际投资超过承诺投资 160.50 万元，系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。

注 2：退城进区搬迁优质白酒陈化老熟和储存项目实际投资超过承诺投资 418.23 万元，系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。

注 3：退城进区搬迁成品酒包装项目实际投资超过承诺投资 2,717.62 万元，系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。



营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(特殊普通合伙)
容诚会计师事务所
业务报告时专用



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8730.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2026年04月13日



会计师事务所

执业证书



名称： 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人： 刘维

主任会计师：

经营场所： 北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010032

批准执业文号： 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期： 2013年10月25日

证书序号：0022698

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：北京市财政局



2025年3月24日

中华人民共和国财政部制





姓名 Full name 熊明群
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974-08-20
 工作单位 Working unit 安徽会计师事务所(安徽分公司)
 身份证号码 Identity card No. 34112519740820007X



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: 340101780003
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2004年1-03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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d

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 / m / d

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 / m / d

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 / m / d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

年 / m / d



姓名 汤小龙
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-10-16
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit
身份证号码 342626198810164115
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 / m / d

证书编号: 110100323717
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Instance of CPAs
发证日期: 2014 年 03 月 27 日
Date of Issuance



容诚会计师事务所
Rongcheng Accounting Firm

容诚会计师事务所
Rongcheng Accounting Firm

容诚会计师事务所
Rongcheng Accounting Firm

容诚会计师事务所
Rongcheng Accounting Firm

容诚会计师事务所
Rongcheng Accounting Firm

容诚会计师事务所
Rongcheng Accounting Firm

容诚会计师事务所
Rongcheng Accounting Firm

容诚会计师事务所
Rongcheng Accounting Firm

年 / m / d



姓名 尚强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1994-01-03
Date of birth
工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit
身份证号码 340521199401034219
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: 110100321073
No. of Certificate

批准注册协会 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023-02年10月 日
Date of Issuance /y /m /d

尚强 110100321073
/y /m /d