

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

欣贺股份有限公司
容诚专字[2026]361Z0005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	募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告	1-6

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]361Z0005 号

欣贺股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的欣贺股份有限公司（以下简称欣贺股份公司）董事会编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理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

本鉴证报告仅供欣贺股份公司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欣贺股份公司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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》是欣贺股份公司董事会的责任，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

我们的责任是对欣贺股份公司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，后附的欣贺股份公司 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与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，公允反映了欣贺股份公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

（此页为欣贺股份有限公司容诚专字[2026]361Z0005 号募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
杨海固

中国注册会计师： _____
杜宝娟

中国 北京

中国注册会计师： _____
林莉

2026 年 4 月 24 日

欣贺股份有限公司 关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将欣贺股份有限公司（以下简称公司）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

（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《关于核准欣贺股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]2331号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股10,666.67万股，发行价格为每股8.99元，募集资金总额为人民币95,893.36万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币86,887.39万元。上述资金已于2020年10月21日全部到位，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了编号为容诚验字[2020]361Z0081号《验资报告》。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2025年12月31日，公司募集资金使用及专户结余情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	金 额
1.募集资金总额	95,893.36
2.募集资金净额	86,887.39
加：利息收入	1,879.02
理财收益	4,630.91
减：现金管理占用	31,806.02
暂时补充流动资金	5,000.00
品牌营销网络建设项目支出	41,803.59
企业信息化建设项目支出	5,137.33
仓储物流配送中心项目支出	2,389.87
3. 截至2025年12月31日募集资金专户结余余额	7,260.52

注：以上表格合计数与所列数值总和不符，为四舍五入所致。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规和《公司章程》的规定，并结合公司实际情况，公司于2020年12月14日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》，于2023年11月27日召开2023年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修订、新订公司相关治理制度的议案》，其中包含《修订〈募集资金管理制度〉》，于2025年8月27日召开第五届董事会第十二次会议，于2025年9月15日召开2025年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订、新订公司相关治理制度的议案》，其中包含《修订〈募集资金管理制度〉》，根据监管部门颁布的新规章制度对《募集资金管理制度》进行了修订，对募集资金的专户存储、使用、审批、变更、监督及使用情况的披露等进行了规定，保证了募集资金的规范使用。

（二）募集资金专户存储情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的权益，公司已与保荐机构中信建投证券股份有限公司及招商银行股份有限公司厦门分行、中国民生银行股份有限公司厦门分行、中信银行股份有限公司厦门分行、厦门银行股份有限公司湖里支行分别签署了《募集资金三方监管协议》，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。

截至2025年12月31日，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	开户银行	银行账户	募集资金三方监管协议签订各方	募集资金三方监管协议签订时间	募集资金专户余额
1	品牌营销网络建设项目	中国民生银行股份有限公司厦门分行	620656888	公司、中国民生银行股份有限公司厦门分行、中信建投证券股份有限公司	2020年10月21日	0.51
		招商银行股份有限公司厦门分行	592902825110303	公司、招商银行股份有限公司厦门分行、中信建投证券股份有限公司	2020年11月3日	6,735.71

序号	项目名称	开户银行	银行账户	募集资金三方监管协议签订各方	募集资金三方监管协议签订时间	募集资金专户余额
		厦门银行股份有限公司湖里支行	80126300001299	公司、厦门银行股份有限公司湖里支行、中信建投证券股份有限公司	2020年11月3日	39.05
2	企业信息化建设项目	中信银行股份有限公司厦门分行	8114901013600152420	公司、中信银行股份有限公司厦门分行、中信建投证券股份有限公司	2020年11月3日	485.25
3	仓储物流配送中心项目	厦门银行股份有限公司湖里支行	80126300001299	公司、厦门银行股份有限公司湖里支行、中信建投证券股份有限公司	2020年11月3日	—
合计						7,260.52

注：

1、经公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十二次会议和 2022 年第五次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目及延长实施期限的议案》，同意对公司首次公开发行股份募集资金投资项目“仓储物流配送中心项目”进行结项并将剩余募集资金调整至“品牌营销网络建设项目”。

2、以上表格合计数与所列数值总和不符，为四舍五入所致。

三、2025 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

截至 2025 年 12 月 31 日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 49,330.79 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于2021年12月2日召开了第四届董事会第十二次会议和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实施地点及延长实施期限的议案》，同意公司对首次公开发行股份募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）“企业信息化建设项目”的实施地点变更为公司总部大楼、公司研发设计中心、公司同安生产及物流中心及终端门店，“仓储物流配送中心项目”实施期限延长至2022年12月31日，公司募投项目总投资及建设内容保持不变。

公司于 2022 年 8 月 29 日召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十二次会议，并于 2022 年 9 月 15 日召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目及延长实施期限的议案》，同意对公司首次公开发行股份募集资金

投资项目“仓储物流配送中心项目”进行结项并将募集资金余额（募集资金余额含累计收到的银行存款利息及现金管理收益等扣除银行手续费）调整至“品牌营销网络建设项目”；延长“品牌营销网络建设项目”及“企业信息化建设项目”的实施期限至 2024 年 12 月 31 日，并对“品牌营销网络建设项目”项目的具体实施计划进行调整。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

为保证公司募投项目的顺利实施，公司于 2021 年 1 月 12 日召开第三届董事会第十二次会议和第三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自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 137,327,021.45 元置换预先投入募投项目的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司此次使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况进行了专项审核，并于 2021 年 1 月 8 日出具了容诚专字[2021]361Z0017 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2025 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于开立募集资金暂时补流专项账户暨签署募集资金三方监管协议的议案》，同意公司使用不超过 2 亿元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金（公司进行现金管理与暂时补充流动资金的实际金额之和不超过公司募集资金总余额，且不影响募集资金投资项目的正常实施），使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，即 2025 年 10 月 27 日至 2026 年 10 月 26 日；同时，公司开设募集资金暂时补充流动资金专项账户，并与募集资金专户开户银行招商银行股份有限公司厦门分行、保荐机构中信建投证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金余额 5,000.00 万元。

（五）闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2025 年 4 月 24 日召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 5 亿元（含）闲置募集资金投资于 12 个月内安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品（包括但不限于结构性存款、收益型凭证等），使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可循环

滚动使用。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期金额共计 31,806.02 万元，现金管理收益共计 4,630.91 万元。具体情况如下：

序号	产品名称	签约银行	产品类型	投资金额 (万元)	期限	备注
1	中信银行单位大额存单 250043 期（产品编码： A00620250043）	中信银行 股份有限公司	单位大额存单	5,000.00	2025 年 3 月 12 日 -2026 年 3 月 10 日	—
2	招商银行单位大额存单 2024 年第 1167 期（存单代 码：CMBC20241167）	招商银 行股份 有限公司	单位大额存单	6,000.00	2025 年 8 月 12 日 -2026 年 7 月 23 日	垫付利息 137.96 万元
3	厦门银行股份有限公司结 构性存款（CK2502493）	厦 门银 行股 份有 限公 司	保本浮动收益 型产品	8,500.00	2025 年 8 月 29 日 -2026 年 2 月 27 日	—
4	招商银行单位大额存单 2024 年第 1167 期（存单代 码：CMBC20241167）	招商银 行股 份有 限公 司	单位大额存单	7,000.00	2025 年 8 月 29 日 -2026 年 7 月 23 日	垫付利息 168.06 万元
5	招商银行点金系列看涨三 层区间 90 天结构性存款 （产品代码：NXM01644）	招商银 行股 份有 限公 司	保本浮动收益 型产品	5,000.00	2025 年 10 月 29 日 -2026 年 1 月 27 日	—

（六）节余募集资金使用情况

无。

（七）超募资金使用情况

无。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

公司对募集资金采取专户存储制度，除经批准使用部分闲置募集资金投资理财产品和暂时补充流动资金外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划进行实施，不得用作其他用途。

（九）募集资金使用的其他情况

公司于 2024 年 12 月 5 日召开了第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延长实施期限的议案》，同意在募投项目实施主体、募集资金投资总额和资金用途不发生变更的情况下，结合当前募投项目的实际实施进度，延长“品牌营销网络建设项目”及“企业信息化建设项目”的实施期限至 2027 年 12 月 31 日，并对“品牌营销网络建设项目”的具体实施计划进行调整。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

2025 年度公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求存放、使用及管理募集资金，并对募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2026年4月24日，中信建投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《关于欣贺股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，欣贺股份2025年度募集资金的存放和使用符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的相关要求，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形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对公司2025年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

附表1：募集资金使用情况对照表

欣贺股份有限公司董事会

2026年4月24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 (注 1)		95,893.36				本年度投入募集资金总额	11,538.99			
报告期内改变用途的募集资金总额		—				已累计投入募集资金总额	49,330.79			
累计改变用途的募集资金总额		7,970.46								
累计改变用途的募集资金总额比例		8.31%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已改变项目 (含部分改变)	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										
品牌营销网络建设项目	否	67,000.00	74,970.46	11,176.52	41,803.59	55.76	2027 年 12 月 31 日	-2,417.66	不适用	否
企业信息化建设项目	否	9,887.39	9,887.39	362.47	5,137.33	51.96	2027 年 12 月 31 日	—	不适用	否
仓储物流配送中心项目 (注 2)	否	10,000.00	2,389.87	—	2,389.87	100.00	2022 年 12 月 31 日	—	不适用	否
承诺投资项目小计		86,887.39	87,247.72	11,538.99	49,330.79	—	—	-2,417.66		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	公司于 2024 年 12 月 5 日召开了第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议, 审议通过了《关于部分募投项目延长实施期限的议案》, 同意在募投项目实施主体、募集资金投资总额和资金用途不发生变更的情况下, 结合当前募投项目的实际实施进度, 延长“品牌营销网络建设项目”及“企业信息化建设项目”的实施期限至 2027 年 12 月 31 日, 并对“品牌营销网络建设项目”的具体实施计划进行调整。截至 2025 年 12 月 31 日, 品牌营销网络建设项目累计投入新建店铺 294 家, 升级店铺 62 家, 公司根据市场的实际情况, 有条不紊进行市场持续开拓, 同时推进实施“企业信息化建设项目”的业务协同类系统、业务运营类系统及决策分析类系统等。									

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	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2021 年 12 月 2 日召开了第四届董事会第十二次会议和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实施地点及延长实施期限的议案》，同意公司对首次公开发行股份募集资金投资项目“企业信息化建设项目”的实施地点变更为公司总部大楼、公司研发设计中心、公司同安生产及物流中心及终端门店。
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于 2022 年 8 月 29 日召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十二次会议，并于 2022 年 9 月 15 日召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目及延长实施期限的议案》，同意对公司首次公开发行股份募集资金投资项目“仓储物流配送中心项目”进行结项并将剩余募集资金调整至“品牌营销网络建设项目”；延长“品牌营销网络建设项目”及“企业信息化建设项目”的实施期限至 2024 年 12 月 31 日，并对“品牌营销网络建设项目”的具体实施计划进行调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	为保证公司募投项目的顺利实施，公司于 2021 年 1 月 12 日召开第三届董事会第十二次会议和第三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自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 137,327,021.45 元置换预先投入募投项目的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司此次使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况进行了专项审核，并于 2021 年 1 月 8 日出具了容诚专字[2021]361Z0017 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2025 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于开立募集资金暂时补流专项账户暨签署募集资金三方监管协议的议案》，同意公司使用不超过 2 亿元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金（公司进行现金管理与暂时补充流动资金的实际金额之和不超过公司募集资金总余额，且不影响募集资金投资项目的正常实施），使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，即 2025 年 10 月 27 日至 2026 年 10 月 26 日；同时，公司开设募集资金暂时补充流动资金专项账户，并与募集资金专户开户银行招商银行股份有限公司厦门分行、保荐机构中信建投证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》。 截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金余额 5,000.00 万元。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2025 年 4 月 24 日召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 5 亿元（含）闲置募集资金投资于 12 个月内安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品（包括但不限于结构性存款、收益型凭证等），使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。 截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期金额共计 31,806.02 万元，现金管理收益共计 4,630.91 万元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	“仓储物流配送中心项目”已按募投项目的投资计划购置了必需的设备，智能化自动化仓库及管理系统已基本建设完成并投入使用，在项目实施过程中公司合理安排资金使用计划，并不断优化采购方案有效控制了采购成本。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司对募集资金采取专户存储制度，除经批准使用部分闲置募集资金投资理财产品和暂时补充流动资金外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划进行实施，不得用作其他用途。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

注 1：募集资金总额包含募集资金净额和首次公开发行股票的发行业务费用（不含税）。

注 2：公司对首次公开发行股份募集资金投资项目“仓储物流配送中心项目”进行结项并将剩余募集资金调整至“品牌营销网络建设项目”，前述募集资金余额含累计收到的银行存款利息及现金管理收益等扣除银行手续费。