

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

日禾戎美股份有限公司

容诚专字[2023]200Z0131号

容诚会

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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-6



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]200Z0131 号

日禾戎美股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的日禾戎美股份有限公司（以下简称戎美股份公司）董事会编制的 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

本鉴证报告仅供戎美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戎美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》、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 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板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与使用情况的专项报告》是戎美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

我们的责任是对戎美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，后附的戎美股份公司 2022 年度《关于募集资金年度存放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》及交易所的相关规定编制，公允反映了戎美股份公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为日禾戎美股份有限公司容诚专字[2023]200Z0131号报告之
签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：闫钢军
闫钢军 (项目合伙人)



中国注册会计师：蔡天晨
蔡天晨



中国注册会计师：万亚兰
万亚兰



2023年4月25日



日禾戎美股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会《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）》和深圳证券交易所颁布的《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》，将日禾戎美股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度募集资金存放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 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《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金使用及结余情况

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） 截止 2022 年 12 月 31 日，累计直接投入募集资金项目 18,132.00 万元，其中本期直接投入 6,753.67 万元。

（3） 截止 2022 年 12 月 31 日，累计超募资金永久补充流动资金 65,437.20 万元，其中本期发生 31,474.20 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 83,569.20 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 3,976.78 万元，其中本期发生额为 3,559.15 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金账户实际余额 93,715.29 万元（账户余额中包含闲置募集资金现金管理本金 93,300.00 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 39.82 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”）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。

(三) 募集资金专户存储情况

截至2022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	401.51
宁波银行	75060122000480516	8.76
浦发银行	89090078801100010410	5.02
招商银行	512910980310333	0.00
合计		415.29

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2022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
中国光大银行股份有限公司常熟支行	结构性存款	保本浮动收益	16,700.00	2022/12/22	2023/3/22
中国光大银行股份有限公司常熟支行	结构性存款	保本浮动收益	21,000.00	2022/12/30	2023/3/30
上海浦东发展银行股份有限公司常熟支行	结构性存款	保本浮动收益	25,600.00	2022/10/8	2023/1/9
宁波银行股份有限公司常熟支行	结构性存款	保本浮动收益	30,000.00	2022/10/13	2023/10/13
	合计		93,300.00		

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

本公司2022年度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

2022 年度，公司未发生募集资金投资项目实施地点、实施主体、实施方式变更的情况。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

2022 年度，公司不存在使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日，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

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《关于使用部分暂时闲置募集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 12 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。

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 12.5 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 2022 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 93,300.00 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）。

截至2022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65,437.20万元。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2022年12月31日，公司已使用人民币93,300.00万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

截止 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为公司已按照《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》及相关公告格式的相关规定及时、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。

六、其他

截至 2022 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。

附表 1：募集资金使用情况对照表

公司名称：日禾戎美股份有限公司董事会

日期：2023 年 4 月 25 日



附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金净额		173,267.89				本年度投入募 集资金总额	38,227.87			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募 集资金总额	83,569.20			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
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	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	6,599.81	17,850.07	43.04	2023 年	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				2025 年	不适用	不适用	否
3.信息化建设项目	否	5,023.46	5,023.46	153.86	281.93	5.61	2025 年	不适用	不适用	否
4.展示中心建设项目	否	9,252.71	9,252.71				2025 年	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		60,055.69	60,055.69	6,753.67	18,132.00	30.19	—	不适用	不适用	
超募资金投向										

1. 暂未确定用途的超募资金	否	45,285.00	45,285.00						不适用	不适用
2. 永久补充流动资金	-	67,927.20	67,927.20	31,474.20	65,437.20	96.33	—	—	不适用	不适用
超募资金投向小计		113,212.20	113,212.20	31,474.20	65,437.20				不适用	不适用
合计		173,267.89	173,267.89	38,227.87	83,569.20					—
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》，董事会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，并同意提交公司 2022 年度股东大会审议。									
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）”之所述。									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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）”之所述。									
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	详见本报告“三、（七）”之所述。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



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

(副本) (5-1)



名称 睿诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

经营范围 审查企业会计报表、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、清算等审计业务；提供代理记账、税务咨询、资产评估等会计相关服务。(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)

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2022年06月07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日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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)

名称：

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

证书序号：0011869

说明

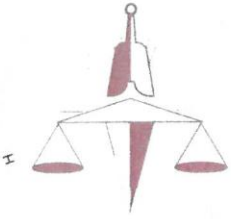
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇一三年六月十一日

中华人民共和国财政部制

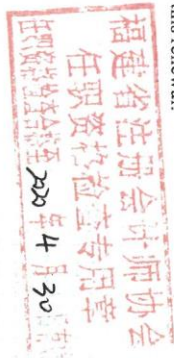


姓名 Full name _____
 性别 Sex _____
 出生日期 Date of birth _____
 工作单位 Working unit _____
 身份证号码 Identity card No. _____

证书编号: No. of Certificate _____
 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: Date of Issuance 2019年 01月 07日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

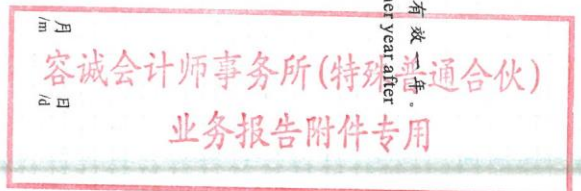
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年 3月 15日

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



验证证书真实有效
姓名: 闫刚军
注册编号: 350200011525

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.



月 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



事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 11月 8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 11月 8日



姓名	蔡天晨
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1973-08-23
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	E2439170N
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: 110101560127
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 09 月 30 日
Date of Issuance 年 / 月 / 日

月 / 日
/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.



万亚兰(310000034711)
上海市注册会计师协会

年 月 日



姓名 Full name 万亚兰
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1987-11-01
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 342622198711011206

证书编号: 310000034711
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: 2014年06月23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.



万亚兰(310000034711)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日

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