

报喜鸟控股股份有限公司

2023 年度

募集资金存放与使用情况专项报告的
鉴证报告



关于报喜鸟控股股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZF10242号

报喜鸟控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的报喜鸟控股股份有限公司（以下简称“报喜鸟”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

报喜鸟董事会的责任是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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映报喜鸟2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。



四、鉴证结论

我们认为，报喜鸟2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了报喜鸟2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

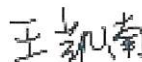
本报告仅供报喜鸟为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：蔡畅



中国注册会计师：王凯南



中国·上海

二〇二四年四月十日



报喜鸟控股股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

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）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

根据本公司2021年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕3477号《关于核准报喜鸟控股股份有限公司非公开发行股票的批复》同意注册。公司实际已向特定对象发行人民币普通股股票241,721,855股，发行价格3.02元/股，募集资金总额为730,000,002.10元，扣除承销商保荐及承销费（不含增值税）人民币4,000,000.00元，减除审计及验资费、律师费和发行手续费用等（不含增值税）人民币2,221,860.27元，募集资金净额为人民币723,778,141.83元。募集资金总额扣除部分承销商保荐及承销费3,000,000.00元后，剩余募集资金727,000,002.10元已于2021年12月24日到账。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字〔2021〕第ZF11111号验资报告。公司对募集资金采取了专户储存管理。

本报告期募集资金使用情况及当期余额：

金额单位：人民币元	
项目	金额
2023年募集资金期初余额	18,171,138.75
减：本报告期募集项目投入金额	20,917,731.89
减：本报告期使用募集资金购买理财产品	367,000,000.00
加：本报告期募集资金购买理财产品到期收回	523,000,000.00
加：本报告期理财产品投资收益	3,487,771.24
加：本报告期利息收入	1,475,247.14
2023年12月31日募集资金专户存款余额	158,216,425.24



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的管理和使用，保护中小投资者的权益，根据《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）》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件以及公司制定的《募集资金管理制度》的相关规定，公司对募集资金实行专户存储与集中管理。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户储存，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国元证券股份有限公司于2022年1月份分别与中国农业银行股份有限公司永嘉瓯北支行、招商银行股份有限公司温州永嘉支行、中信银行股份有限公司温州分行签订了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》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。

(二) 募集资金专户储存情况

截至2023年12月31日止，公司募集资金专户储存情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	期末余额
中国农业银行股份有限公司永嘉瓯北支行	19240901040034141	424.15
招商银行股份有限公司温州永嘉支行	577903665110111	1,738,791.58
中信银行股份有限公司温州分行	8110801012602342065	156,477,209.51
合计		158,216,425.24

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2023年度募集资金实际使用情况详见附表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、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022年1月19日，公司召开第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，以募集资金置换截至2022年1月19日预先投入募投项目的自筹资金总额1,137.57万元及预先支付



发行费用的自筹资金 264.64 万元。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况进行了专项审核，并出具了《报喜鸟控股股份有限公司以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鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZF10008 号）。

2022 年 1 月 19 日，本公司置换上述预先支付发行费用的自筹资金总额为 264.64 万元，2022 年 1 月 25 日，本公司置换上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金总额 1,137.57 万元。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

2022 年 1 月 19 日，公司召开第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司在确保不影响公司正常经营和募集资金正常使用计划的情况下，使用不超过 2 亿元人民币闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限自公司董事会审议通过之日起一年内有效。

2023 年 4 月 13 日，公司召开第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响公司正常经营和募集资金正常使用计划的情况下，结合公司实际经营情况和募集资金使用情况，使用不超过 1.9 亿元人民币闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品；并对公司闲置募集资金进行现金管理的部分产品到期日超过授权期限的情形进行了补充确认。投资期限自公司董事会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了核查意见。

2023 年度，公司累计滚动购买结构性存款 3.67 亿元，收回到期结构性存款 5.23 亿元（单日最高结构性存款金额未超过上述审批额度），截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚未到期的结构性存款余额为 0.20 亿元。报告期内公司购买和收回结构性存款具体情况如下：



金额单位：人民币万元

交易对方	产品种类	产品信息	认购金额	预期年化收益率	起息日	到期日	报告期内是否归还
中信银行温州分行	结构性存款	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 12648 期 C22NX0106	15,000	1.3%/2.75%/3.15%	2022-12-3	2023-3-3	是
		共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 14854 期 C23VN01068	15,000	1.3%-3.15%	2023-4-22	2023-7-21	是
		共赢智信黄金挂钩人民币结构性存款 10137 期 C23SM0102	15,000	1.05%-3.00%	2023-7-22	2023-10-20	是
招商银行永嘉支行	结构性存款	招商银行点金系列看涨三层区间 90 天结构性存款 NWZ00124	2,600	1.35%/2.75%/2.95%	2022-12-1	2023-3-1	是
		招商银行点金系列看涨三层区间 91 天结构性存款 NWZ00141	2,500	1.65%-2.95%	2023-4-28	2023-7-28	是
		招商银行点金系列看跌三层区间 92 天结构性存款 NWZ00147	2,200	1.65%/2.60%/2.80%	2023-8-8	2023-11-8	是
		招商银行点金系列看跌三层区间 61 天结构性存款 NWZ00159	2,000	1.65%/2.40%/2.60%	2023-11-16	2024-1-16	否
合计			54,300				

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买结构性存款尚未到期的金额为 2,000.00 万元。

(六) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

除了对闲置募集资金进行现金管理，本公司尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。

(九) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。



四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本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

无需要披露的事项。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 10 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

报喜鸟控股股份有限公司董事会

2024年4月10日





附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 报喜鸟控股股份有限公司		2023 年度		金额单位: 人民币万元						
募集资金总额		72,377.81		本年度投入募集 资金总额		2,091.77				
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		55,769.02				
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	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. 企业数字化转型项目	否	18,380.41	18,380.41	1,121.29	3,631.33	19.76	2024-5-31	不适用	不适用	否
2. 研发中心扩建项目	否	4,297.40	4,297.40	970.48	2,256.57	52.51	2024-5-31	不适用	不适用	否
3. 补充流动资金	否	49,700.00	49,700.00	0.00	49,881.11	100.36 (注)	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		72,377.81	72,377.81	2,091.77	55,769.02					
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
合计		72,377.81	72,377.81	2,091.77	55,769.02					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
因市场及外部环境等多方面影响,为降低募集资金使用风险,“企业数字化转型项目”、“研发中心扩建项目”建设未达到计划进度,随着未来国内扩内需战										
略逐步落地、消费市场恢复,公司将积极推进项目建设的进度。										



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	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	2022年1月19日，公司召开第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，以募集资金置换截至2022年1月19日预先投入募投项目的自筹资金总额1,137.57万元及预先支付发行费用的自筹资金264.64万元。 2022年1月19日，本公司置换上述预先支付发行费用的自筹资金总额为264.64万元，2022年1月25日，本公司置换上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金总额1,137.57万元。
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	2023年4月13日，公司召开第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司在确保不影响公司正常经营和募集资金正常使用计划的情况下，使用不超过1.90亿元人民币闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高的保本产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。并对公司闲置募集资金进行现金管理的部分产品到期口超过授权期限的情形进行了补充确认。投资期限自公司董事会审议通过之日起一年内有效。 2023年度，公司累计滚动购买结构性存款3.67亿元，收到到期结构性存款5.23亿元（单日最高结构性存款金额未超过上述审批额度），截止2023年12月31日，公司尚未到期的结构性存款余额为0.20亿元。
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	存放于公司募集资金专户的金额15,821.64万元，进行现金管理购买结构性存款尚未到期的金额为2,000.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无需要披露的其他情况

注：补充流动资金项目投入进度超过100%，系因其中含有募集资金存款利息。



证书编号:
No. of Certificate

310000062267

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006 09 25

年 月 日
/y /m /d

姓名
Full name

蔡畅

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1983-09-01

工作单位
Working unit

立信会计师事务所(特殊普通
合伙)浙江分所

身份证号码
Identity card No.

321322198309014256



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

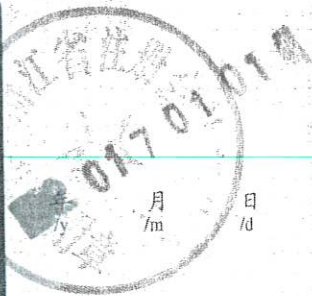
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)

2021
检

浙江省注册会计师协会



月 日
/m /d

年 月 日
/y /m /d



126

姓名: 王凯南
 Full name: 王凯南
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1993-03-09
 Date of birth: 1993-03-09
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 身份证号码: 33068319930309611X
 Identity card No.: 33068319930309611X



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: 310000062615
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 08 日
 Date of Issuance /y /m /d



月 /m 日 /d

证书序号: 0001247

说明

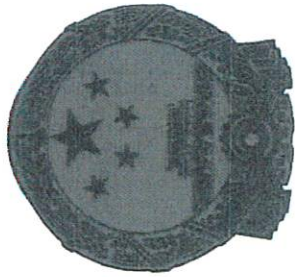
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体多可体
扫描了解更多信
份的档案信息,应
记盖管多应用服
验盖多应用服



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设投资的审计业务;其他会计业务。
【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】



登记机关

2024年01月15日