（上接70版）

（三）关联关系核查

针对应收账款欠款方与公司及董事、高级管理人员、5%以上股东及其关联方是否存在关联关系或其他可能造成利益倾斜的关系，公司实施了以下核查程序：

1、将应收账款欠款方名单与公司关联方清单进行比对；

2、通过“企查查”软件查询欠款方股权结构及主要人员；

3、向全体董事、高级管理人员及5%以上股东发出书面问询函，要求其确认与上述欠款方是否存在关联关系或其他可能造成利益倾斜的关系。

经核查及上述主体书面确认，公司应收账款欠款方与公司及董事、高级管理人员、5%以上股东及其关联方不存在关联关系或其他可能造成利益倾斜的关系。

会计师回复：

(一)我们在2023、2024及2025年审计工作中，针对良品铺子的预付款项实施了以下主要程序：

（1）了解、评估并测试了与资金管理、采购与应付款管理相关的内部控制；

（2）检查了大额预付账款的审批流程并对大额预付款项相关采购合同进行审阅；

（3）获取了报告期各期末的预付账款余额明细表，并执行了分析程序，识别是否有异常波动，并评估其合理性。抽样对预付账款余额较大的供应商进行了背景调查，并就预付款项商业合理性对公司相关业务负责人进行了访谈；

（4）采用抽样的方式，对报告期各期末的预付账款余额执行了函证程序；

（5）抽样检查2024和2025年度期后预付账款的核销情况，检查了发票及期后相关货款验收单等支持性单据；

（6）检查预付账款相关的披露。

(二)我们在2023、2024及2025年审计工作中，针对良品铺子的应收账款实施了以下主要程序：

（1）了解、评估并测试与销售收入和应收账款相关的内部控制，包括收入和应收账款的确认、应收款项减值相关控制；

（2）获取了报告期末的应收账款余额明细表，并执行了分析程序，识别是否有异常波动，并评估其合理性；计算应收账款周转率和周转天数，并与公司历史数据对比，评估应收账款周转率及周转天数波动合理性；

（3）对于单独计提坏账准备的应收款项，采用抽样的方式，评估了计提依据的合理性；

（4）对于组合计提坏账准备的客户，我们对管理层基于信用风险特征组合计提的应收账款进行了减值测试，了解了管理层划分组合计提预期信用损失的理由并评估其合理性，测试了应收账款的组合分类的准确性；在内部估值专家的协助下，评估了管理层所选取的预期信用损失计算模型和包括重要宏观经济假设和参数等前瞻性信息的合理性，评估公司按照预期信用损失计提减值准备的合理性，并验证了计算的准确性；

（5）采用抽样的方式，对报告期末的应收账款余额执行了函证程序；

（6）采用抽样的方式，检查应收账款期后回款情况。

(三) 项目组对收入执行的主要程序：参见问题2中“针对良品铺子的收入及毛利实施的主要程序”。

(四)项目组对关联方执行的主要程序：参见问题3中“针对良品铺子的关联方实施的主要程序”。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对良品铺子2023、2024和2025年度财务报表执行了审计工作，旨在对良品铺子2023、2024和2025年度财务报表的整体发表意见。我们将良品铺子对上述问题的回复中与财务报表相关的信息与我们在良品铺子2023、2024和2025年度财务报表审计时在上述程序中取得的审计证据及从管理层获得的解释进行了比较，我们没有发现在所有重大方面存在不一致之处。

问题五：关于存货跌价准备。年报显示，公司报告期末存货账面余额为5.55亿元，较期初下降17.98%，存货跌价准备为0.11亿元，计提比例为1.99%，均为库存商品。存货构成中，发出商品3,295.05万元、原材料2,364.98万元、周转材料4,998.47万元，分别同比增长38.57%、197.06%、5.36%，公司本期未对发出商品、原材料、周转材料计提跌价准备。

请公司：（1）结合各类存货项目的具体构成、数量、金额、库龄，以及可变现净值的具体计算过程，说明存货跌价准备计提比例与同行业可比公司是否存在明显差异，相关存货跌价准备计提是否合理、充分；（2）列示发出商品明细，包括但不限于客户名称、金额、发出时间、验收及收款安排、期后结转情况以及发出商品期末存放地点与客户主要经营地匹配情况等，说明发出商品账面余额较高且增长的原因及合理性；（3）结合公司业务特点、市场需求、在手订单及业务拓展情况、采购周期、采购价格变动趋势等，说明公司原材料、周转材料等各类存货增长的原因及合理性，与营业收入变动幅度是否匹配。请年审会计师发表意见，并说明对存货执行的审计程序，是否获取充分、适当的审计证据验证其真实性、存在性和计价准确性。

公司回复：

一、存货跌价准备计提的合理性和充分性

（一）各类存货项目的具体构成、数量、金额及库龄

2025年12月31日，公司各类存货构成及库龄情况如下：

单位：万元

存货类型	金额	库龄
原材料	2,364.98	库龄均在一年以内
发出商品	3,296.05	库龄均在一年以内
库存商品	44,896.53	库龄均在一年以内
周转材料	4,998.47	大部分在一年以内
存货原值合计	55,554.04	
存货跌价准备－库存商品	-1,103.36	
合计	54,450.68	

注：合计数与部分明细数相加之和如有差异系四舍五入所致。

公司产品规格较多，主要包括“袋”“罐”“千克”“箱”“盒”等，上述不同规格产品数量共同构成期末存货。

（二）可变现净值的具体计算过程

公司依据《企业会计准则》的要求，于资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

公司存货主要为休闲零食产品，存货保质期普遍在一年以内。公司每周针对在仓临期、滞销品进行风险预警，并定期跟进消化进度以保障库存周转；每日对过期、损坏的商品进行实物报损及入账；月度对存货报损情况进行分析，确定责任部门并研究改善。通过前述库存管理监控举措，公司存货的库龄普遍在一年以内，期末不存在重大的跌价风险。

（三）存货跌价准备计提的合理性和充分性分析

报告期末，公司按照存货跌价准备的计提原则和前述计算方法对期末各存货项目进行减值测试，对各存货项目已计提足额减值准备。

公司选取同行业中销售模式类似、规模较大的上市公司（三只松鼠、来伊份）进行存货跌价准备计提比例对比，具体情况如下：

单位：万元

公司	项目	2025/12/31		
		账面余额	存货跌价准备	计提比例
三只松鼠	库存商品	94,975.49	-424.45	0.45%
	周转材料	634.34	-	-
	发出商品	10,298.69	-268.97	2.61%
	原材料	73,187.07	-469.59	0.64%
	委托加工物资	480.67	-	-
	合计	179,576.26	-1,163.01	0.65%
来伊份	原材料	-	-	-
	库存商品	26,964.76	-914.97	3.39%
	周转材料	929.15	-	-
	发出商品	729.92	-	-
	在途物资	177.80	-	-
	合计	28,801.62	-914.97	3.18%
良品铺子	原材料	2,364.98	-	-
	发出商品	3,295.05	-	-
	库存商品	44,896.53	-1,103.36	2.46%
	周转材料	4,998.47	-	-
	合计	55,554.04	-1,103.36	1.99%

可比公司中，来伊份基本均为从第三方供应商采购并在自有门店渠道销售的模式，其收入90%来自线下门店；三只松鼠业务结构上超70%来自线上业务，除从第三方供应商采购商品在自有渠道销售外，还通过自有工厂采购原料做生产销售。良品铺子的业务结构上约40%来自线上，60%来自线下，产品基本来自第三方采购并在自有渠道销售，少量为自行分装销售。三家均为贴牌业务。公司注重产品品质管理，通过把控原料品质、严格供应商准入及质量管理，授权生产及通过数字化方式对渠道进行监控，多方位把控产品品质。

通过上表与同行业的对比分析，公司存货跌价准备整体计提比例为1.99%，介于三只松鼠（0.65%）与来伊份（3.18%）之间，处于同行业合理水平。公司库存商品跌价准备计提比例为2.46%，在三只松鼠库存商品计提比例（0.45%）与来伊份库存商品计提比例（3.39%）之间。公司原材料为直接用于分装的产成品，无需额外的筛选加工损耗，存货跌价风险小；发出商品主要为大客户团购及线上顾客下单在途商品，周转材料主要为高周转的包材、广宣品、工程物资等，存货跌价风险较小，与同行业公司对比同样未计提减值准备或金额较小。

综上，通过日常的风险预警、实物报损与总结改善，日常根据会计准则对潜在的存货跌价准备进行计提，以及同行业公司对比，公司期末存货余额不存在重大跌价风险，存货跌价准备计提金额具有合理性。

二、发出商品明细及增长合理性

（一）2025年发出商品明细

2025年末，公司发出商品金额为3,295.05万元，其中大客户销售发出商品2,800.44万元，线上B2C销售发出商品494.61万元。具体情况如下：

单位：万元

发出商品类别	金额	发出时间	验收及收款安排	期后结转情况	发出商品期末存放地点	客户主要经营地
大客户销售	2,800.44	包含资产负债表日在内前7天	客户收货后验收，主要为预收货款	验收后确认收入结转成本	在途运输中	送货地址依据客户指定地址配送
线上B2C销售	494.61	包含资产负债表日在内前7天	顾客签收后根据平台规则回款	验收后确认收入结转成本	在途运输中	由快递公司将商品送达终端销售者
合计	3,295.05					

其中，大客户团购前十大客户发出商品明细如下：

单位：万元

客户	金额	占比	发出时间	验收及收款安排	期后结转情况	发出商品期末存放地点	客户主要经营地
成都好礼汇商贸有限公司	334.46	11.94%	包含资产负债表日在内前7天	客户收货后完成验收，主要为预收款销售	期后验收后完成收入确认及结转成本	在途运输中	根据顾客指定地址
丰创供应链（广州）有限公司	284.28	10.15%					
江苏甄汇选供应链有限公司	279.16	9.97%					
江苏苏全供应链管理有限公司	237.47	8.48%					
浙江源臻供应链管理有限公司	194.66	6.95%					
郑州聚佰福食品有限公司	114.20	4.08%					
北京恒旺鑫源商贸有限公司	104.31	3.72%					
旗启回实业（深圳）有限公司	93.80	3.35%					
龙盛天成（天津）科技发展有限公司	88.88	3.17%					
武汉市雄诚瑞商贸有限责任公司	77.70	2.77%					
合计	1,808.92	64.59%					

团购前十大客户发出商品金额1,809万元，占团购发出商品总金额的64.59%。发出商品发出时间均在包含资产负债表日在内的前7天，为已发出尚未收货的在途商品；验收安排为客户收货后核对货物信息及包装，验收合格后在运输单上签字确认；收款安排分为预收款客户（先款后货）和账期客户（客户确认收货后按合同账期开票结算）；发出商品经客户验收后确认收入并结转成本，剔除团购前十大客户，剩余团购客户也主要以先款后货形式结算，预收款客户总体占比超80%。上述订单在2026年1月交付完结。

线上B2C的发出商品系资产负债表日前（含当日）7天发出的订单中，截至期末尚未显示签收的商品。因单笔金额较小且数量较多，难以一一列示，相关订单由快递公司将商品送达终端销售者。公司订单管理系统接入第三方快递系统将快递信息回传至平台，对于年末尚未获取签收信息的在途订单，作为发出商品核算。

（二）发出商品期末存放地点与客户主要经营地匹配情况

截至2025年12月31日，上述前十大客户对应的发出商品均处于干线运输流转状态，无静态存放于指定仓储节点的情况。发出商品的始发仓库主要集中于公司位于武汉、广东及南京的仓库，收货地点为客户指定收货地址，不存在存放地点异常或权利受限情形。

（三）发出商品账面余额较高且增长的原因及合理性

截至2025年12月31日，公司发出商品账面余额3,295.05万元，同比增长38.57%，主要系行业季节性特征、春节错期共同导致，具备充分商业合理性，具体说明如下：

休闲食品行业具备强季节性销售特征，春节为全年最大销售旺季。2026年团购订单集中，年货在途订单较多使得2025年末发出商品高于2024年末。截至2025年12月31日，公司发往团购大客户及线上终端客户的部分订单处于干线运输或区域仓中转状态，未完成渠道或终端客户的签收验收，推高期末发出商品余额。

综上，发出商品增长系行业季节性因素及春节错期导致的正常商业现象，具有合理性。

三、原材料、周转材料等各类存货增长的原因及合理性

（一）存货变动情况

2025年末，公司各类存货变动情况如下：

单位：万元

项目	2025.12.31	2024.12.31	变动金额	变动率
原材料	2,364.98	796.12	1,568.86	197.06%
发出商品	3,295.05	2,377.98	917.07	38.57%
库存商品	43,792.18	58,467.62	-14,675.44	-25.10%
周转材料	4,998.47	4,744.34	254.13	5.36%
合计	54,450.68	66,386.06	-11,935.38	-17.98%
营业收入	548,553.18	715,920.16	-167,366.98	-23.38%
存货余额/营业收入	9.93%	9.27%	0.66%	

（二）各类存货增长的原因及合理性

1、原材料

2025年末原材料余额为2,364.98万元，同比增长197.06%，主要系2025年公司在年货节期间使用自有分装工厂生产的产品较上年大幅增加，相应增加了原材料备货。公司原材料采购周期通常在一个月以内，采购价格随市场行情及原料价格波动，原材料增长与公司年货节生产安排匹配，具有合理性。

2、发出商品

2025年末发出商品余额为3,295.05万元，同比增长38.57%，主要系公司发往团购大客户、线上终端客户的部分订单处于干线运输或区域仓中转状态，未完成渠道或终端客户的签收验收。受到年货节备货节奏影响，本年末发出商品的余额略高于上年同期余额。公司备货节奏与春节错期客观原因匹配，具有合理性。

3、库存商品

2025年末库存商品余额为43,792.18万元，同比下降25.10%，主要系：（1）年货节整体的销售同比去年增加；（2）年货节备货节奏影响，年货节一般提前1个月备货，2026年春节假期在2月份，而2025年在1月份，由于2026年春节晚于2025年，因此年货节大促销时间也延迟，仓库备货也相对滞后，导致2025年12月31日存货余额相对较低。库存商品下降幅度与营业收入下降幅度基本匹配，具有合理性。

4、周转材料

公司周转材料主要为包装材料、工程建材、广宣品及办公用品等。2025年末周转材料余额为4,998.47万元，同比增长5.36%，主要为包装材料增长所致。2025年末包材余额为2,176.86万元，较上年同期增加379.19万元，主要系公司为应对年货节销售高峰，提前进行包装材料备货。年货节作为公司全年重要的销售节点，包装材料需求集中且用量较大，提前备货有助于保障节日期间产品包装的及时供应，支持销售目标的顺利达成。周转材料增长幅度温和，与公司年货节销售旺季的备货需求相匹配，具有合理性。

（三）存货变动与营业收入变动的匹配性

2025年公司营业收入同比下降23.38%，存货余额同比下降17.98%，二者变动方向一致。存货降幅略小于收入降幅，主要系2026年春节较2025年春节延后19天，年货节备货周期相应后移，使得2025年12月31日库存商品余额降幅大于收入降幅，同时原材料、发出商品、周转材料同比增加。存货余额占营业收入的比例为9.93%，较上年的9.27%略上升0.66个百分点，整体保持稳定。综上所述，各类存货变动均具有合理的商业逻辑，存货变动与营业收入变动相匹配。

会计师回复：

我们在2025年审计工作中，针对良品铺子的存货实施了以下主要程序：

(1)了解、评估并测试了与存货相关的内部控制，包括从库存管理等制度制定、物料信息维护、存货入库及质检、原材料领用、成本结转及入账、产成品入库及验收及存货跌价准备的计提相关控制；

(2)对年末存货账面余额及存货跌价准备余额执行了分析程序，与上年年末数据进行对比，分析存货账面金额及跌价准备余额变动是否异常；同时对比同行业可比上市公司的存货减值数据，评估存货跌价准备计提的合理性；

(3)采用抽样的方式，对截至2025年12月31日应付账款及预付账款余额实施了函证程序；

(4)对资产负债表日前后确认的存货采购入库、存货出库分别执行了截止性测试，并抽样核对至存货入库单、出库单及客户验收单等相关支持性文件，评估存货采购入库及出库是否存在跨期现象；

(5)针对发出商品，结合存货出库期后截止性测试，抽样将其核对至发货单和期后验收单等相关支持性文件；

(6)评估良品铺子年末存货盘点计划，结合良品铺子仓库分布情况，对管理层年末存货盘点进行监盘，并在监盘过程中观察存货的质量状况；对于在资产负债表日以外的其他日期执行盘点的存货，对存货执行年末前推测试，确认资产负债表日存货数量是否真实；

(7)抽样对存货进行计价测试，验证系统计价计算逻辑，并抽样测试系统计算准确性；

(8)了解管理层计提存货跌价准备的会计政策并评估其合理性；评估管理层计提存货跌价准备的方法和关键假设的合理性以及所使用的基础数据的可靠性，并检查了存货跌价准备计算的准确性；

我们按照中国注册会计师审计准则的规定对良品铺子2025年度财务报表执行了审计工作，旨在对良品铺子2025年度财务报表的整体发表意见。我们将良品铺子对上述问题的回复中与财务报表相关的信息与我们在良品铺子2025年度财务报表审计时在上述程序中取得的审计证据及从管理层获得的解释进行了比较，我们没有发现在所有重大方面存在不一致之处。

特此公告。

良品铺子股份有限公司董事会

2026年7月30日

证券代码：603206　　证券简称：嘉环科技　　公告编号：2026-026

嘉环科技股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 投资种类：结构性存款
- 投资金额：人民币10,000.00万元
- 已履行及拟履行的审议程序：嘉环科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月27日召开了第二届董事会第十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，公司保荐机构对公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。
- 特别风险提示：公司本次购买的理财产品为保本型结构性存款，属于低风险投资产品。但金融市场受宏观经济的影响，不排除该投资受政策风险、市场风险、不可抗力及意外事件风险等因素影响，存在一定的投资风险。

一、使用闲置募集资金进行现金管理到期赎回的情况

2026年7月29日，公司有使用募集资金进行现金管理的产品到期，公司共收回本金10,000.00万元，并获得收益434.853.96元，与预期收益不存在重大差异。上述本金及收益均已归还至募集资金账户。具体情况如下：

产品名称	受托人名称	产品金额（万元）	起息日	到期日	年化收益率（%）	赎回金额（万元）	实际收益（元）
共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存A34190期	中信银行股份有限公司南京城中支行	7,800.00	2026年4月29日	2026年7月29日	1.75	7,800.00	340,315.07
单位结构性存款2026年第18期77号91天	南京银行股份有限公司鸿信大厦支行	2,200.00	2026年4月29日	2026年7月29日	1.70	2,200.00	94,538.89

二、投资情况概述

（一）投资目的

为提高本公司募集资金使用效率，在不影响募集资金项目建设和本公司正常经营的情况下，本公司将合理利用部分闲置募集资金进行现金管理，增加资金收益，为本公司及股东获取投资回报。

（二）投资金额

公司本次现金管理的投资金额10,000.00万元。

（三）资金来源

1、资金来源的一般情况

本次现金管理的资金来源系公司首次公开发行股票的暂时闲置募集资金。

2、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准嘉环科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]596号）核准，公司公开发行人民币普通股（A股）7630万股，发行价格为每股14.53元，募集资金总额为人民币110,863.90万元，扣除发行费用7,506.70万元（不含增值税），本次募集资金净额为103,357.20万元。上述募集资金已于2022年4月26日全部到位，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，并于2022年4月26日出具了《验资报告》（永证验字（2022）第210017号）。上述募集资金已经全部存放于公司募集资金专户，公司已与保荐机构和存放募集资金的商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。

3、募集资金的使用和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，公司根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《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、法规的规定，结合本公司的实际情况，制定了《募集资金管理制度》。公司将严格按照规定使用募集资金。

发行名称	2022年首次公开发行股份	
募集资金到账时间	2022年4月26日	
募集资金总额	110,863.90万元	
募集资金净额	103,357.20万元	
超募资金总额	√不适用 □适用，_____万元	
募集资金使用情况	项目名称	累计投入进度（%） / 达到预定可使用状态时间
	区域服务网络建设项目	96.67 / 2026/12
	研发及培训中心建设项目	89.72 / 2026/12
	信息化升级建设项目	41.06 / 2026/12
	补充流动资金项目	100 / 不适用
	中国移动2025年至2026年通信工程施工服务集中采购项目	0.67 / 2026/12
是否影响募投项目实施	□是√否	

注：累计投入进度为截至2025年12月31日。

募集资金投资项目的建设需要一定的周期。目前，公司正按照募集资金使用计划，有序推进募集资金投资项目的进展。根据募集资金投资项目的实际建设进度，现阶段募集资金在短期内将出现部分闲置的情况。在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，公司本次将合理利用闲置募集资金进行现金管理，提高募集资金使用效率。

（四）投资方式

1、现金管理产品的基本情况

产品名称	受托方名称	产品类型	产品期限	投资金额	收益类型	预计年化收益率	是否构成关联交易	是否符合安全性高、流动性好的要求	是否存在变相改变募集资金用途的行为
共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款A42419期	中信银行股份有限公司南京城中支行	结构性存款	56天	7,800.00万元	保本浮动收益	1.00%-1.71%	否	是	否
单位结构性存款2026年第31期C2号56天	南京银行股份有限公司鸿信大厦支行	结构性存款	56天	2,200.00万元	保本浮动收益	0.90%或1.65%或1.90%	否	是	否

2、合同主要条款

a、中信银行股份有限公司南京城中支行

名称	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款A42419期
产品编码	C26A42419
产品类型	保本浮动收益、封闭式。
收益计算天数	56天（收益计算天数受提前终止条款约束）。
收益起计日	2026年07月30日（如中信银行调整募集期，则收益起计日相应调整至募集期结束日下一工作日，扣款日至收益起计日之间不计产品收益）。
到期日	2026年09月23日（如中信银行调整募集期，受收益起计日、提前终止条款等约束，遇中国法定节假日或公休日顺延至下一工作日，顺延期间不另计算收益）。
到账日	如产品正常到期，本金及收益于产品到期日后0个工作日内根据实际情况一次性支付，如中国法定节假日或公休日则顺延至下一工作日。
产品结构要素信息	定盘价格：美元/加拿大元即期汇率价格，即彭博页面BFIX”屏显示的东京时间下午3:00的USDCAD Currency的值。 期初价格：2026年07月31日的定盘价格 期末价格：联系标的观察日的定盘价格 联系标的观察日：2026年09月21日 如因节假日等原因在期初或期末无法获得联系标的的定盘价格，则应当使用可获得的前一个交易日的定盘价格。
基础利率	1.00000%
收益区间	1.00000%-1.71000%
产品收益率确定方式	结构性存款利率确定方式如下：（根据每期产品情况实际确定） （1）如果在联系标的观察日，联系标的“美元/加拿大元即期汇率”期末价格大于或等于期初价格的98.50%，产品年化收益率为预期最高收益率1.71000%； （2）如果在联系标的观察日，联系标的“美元/加拿大元即期汇率”期末价格小于期初价格的98.50%，产品年化收益率为预期最低收益率1.00000%。 上述测算收益依据收益区间假定，不等于实际收益，投资须谨慎。

b、南京银行股份有限公司鸿信大厦支行

产品名称	单位结构性存款2026年第31期C2号56天
产品编号	DW210011202631C2
产品性质	保本浮动收益型结构性存款
产品期限	56天/起息日（含）至到期日（不含）
起息日	2026年07月30日
到期日	2026年09月23日（遇到法定公众假日不顺延）
收益支付方式	到期日一次性支付
挂钩标的	欧元兑美元即期汇率（观察日东京时间下午3点彭博“BFIXEURUSD”页面公布的欧元兑美元汇率中间价。如果某日彭博“BFIXEURUSD”页面上没有相关数据，南京银行将以公正态度和理性商业方式来确定。）
观察水平1	【期初价格+0.022210】
观察水平2	【期初价格-0.07500】
期初价格	基准日东京时间下午3点彭博“BFIXEURUSD”页面公布的欧元兑美元汇率中间价。如果某日彭博“BFIXEURUSD”页面上没有相关数据，南京银行将以公正态度和理性商业方式来确定。
基准日	2026年07月30日
观察日	2026年09月21日
产品收益计算	产品收益=投资本金×R×产品期限÷360,360天/年。 R为产品别期时的实际年化收益率。 如果观察日挂钩标的小于观察水平2，R为0.90%（预期最低收益率）； 如果观察日挂钩标的大于或等于观察水平2，且小于观察水平1，R为1.65%； 如果观察日挂钩标的大于或等于观察水平1，R为1.90%（预期最高收益率）。

（五）最近12个月截至目前公司募集资金现金管理情况

序号	现金管理类型	实际投入金额（万元）	实际收回本金（万元）	实际收益（万元）	尚未收回本金金额（万元）
1	结构性存款	38,200.00	18,200.00	425.02	20,000.00
合计				425.02	20,000.00
最近12个月内单日最高投入金额（万元）					38,200.00
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产（%）					16.85
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净利润（%）					717.60
募集资金总投资额度（万元）					20,000.00
目前已使用的投资额度（万元）					20,000.00
尚未使用的投资额度（万元）					0.00

注：公司现金管理根据资金情况滚动购买，实际投入金额系相应类型在过去12个月的单日最高余额。

三、审议程序

公司于2026年4月27日召开了公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额最高不超过20,000万元（含本数）暂时闲置募集资金及最高不超过25,000万元（含本数）的自有资金进行现金管理，该额度自公司董事会通过该议案之日起12个月内有效，可循环滚动使用。公司保荐机构对公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。具体内容详见公司于2026年4月28日披露的《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2026-009）。

四、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险分析

尽管公司拟投资安全性高、流动性好的现金管理产品，总体风险可控，但金融市场受宏观经济的影响较大。公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入，但不排除该项投资受到市场波动的影响。敬请广大投资者谨慎决策，注意防范投资风险。

（二）针对投资风险拟采取的措施

1、公司将严格遵守审慎投资原则，选择稳健的投资品种；

2、决策人员、具体实施部门将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险；

3、公司财务部门必须建立台账对购买的现金管理产品进行管理，建立健全会计账目，做好资金使用的账务核算工作；

4、公司内部审计部门负责对购买理财产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，对可能存在的风险进行评价；

5、独立董事、审计委员会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计；

6、公司将依据上海证券交易所的相关规定，及时披露理财产品的购买及损益情况。

五、投资对公司的影响

公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理是在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下进行的，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途的情形。本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，有利于提高募集资金的使用效率，获得一定的投资效益，为公司及股东谋取更多的投资回报，不会损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，公司现金管理本金计入资产负债表中货币资金、交易性金融资产或其他流动资产，利息收益计入利润表中财务费用或投资收益项目。具体以年度审计结果为准。

特此公告。

嘉环科技股份有限公司董事会

2026年7月30日

证券代码：301251　　证券简称：威尔高　　公告编号：2026-029

江西威尔高电子股份有限公司关于2026年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

江西威尔高电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年7月15日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于（江西威尔高电子股份有限公司2026年限制性股票激励计划（草案））及其摘要的议案》等相关议案。并于2026年7月17日在巨潮资讯网披露了相关公告。

根据《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》等法律、法规和规范性文件的相关规定，公司通过向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司查询，对2026年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）的内幕信息知情人在本激励计划（草案）首次公开披露前6个月内（即2026年1月16日至2026年7月16日，以下简称“自查期间”）买卖本公司股票情况进行了自查。具体情况如下：

一、核查的范围与程序

1、核查对象为本激励计划的内幕信息知情人。

2、本激励计划的内幕信息知情人均填报了《内幕信息知情人登记表》。

3、公司向中国证券登记结算有限公司深圳分公司就核查对象在自查期间买卖公司股票情况进行了查询确认，并由中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具了《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》和《股东股份变更明细清单》。

二、核查对象买卖公司股票的情况说明

根据中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具的《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》及《股东股份变更明细清单》，在本激励计划自查期间，核查对象均不存在买卖公司股票的行为。

三、结论

公司在策划本激励计划事项过程中，已严格按照相关法律、法规和规范性文件及公司内部保密制度，严格限定参与策划讨论的人员范围，对接触到内幕信息的相关公司人员及中介机构及时进行了登记，并采取相应保密措施。经核查，在本激励计划（草案）公开披露前六个月内，未发现内幕信息知情人利用本激励计划有关内幕信息进行股票买卖的行为或泄露本激励计划有关内幕信息的情形，符合《管理办法》的规定，不存在构成内幕交易的行为。

四、备查文件

1、《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》；

2、《股东股份变更明细清单》。

特此公告。

江西威尔高电子股份有限公司董事会

2026年7月29日

证券代码：301251　　证券简称：威尔高　　公告编号：2026-030

江西威尔高电子股份有限公司董事会薪酬与考核委员会关于2026年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

江西威尔高电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年7月15日召开的第二届董事会第十四次会议、第二届薪酬与考核委员会第八次会议，审议通过了《关于（江西威尔高电子股份有限公司2026年限制性股票激励计划（草案））及其摘要的议案》等相关议案。根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（以下简称“《自律监管指南第1号》”）等相关法律法规及《江西威尔高电子股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，公司对2026年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）拟首次授予激励对象的名单在内部进行了公示，董事会薪酬与考核委员会结合公示情况对拟首次授予激励对象名单进行了核查，相关公示情况及核查意见如下：

一、公示情况及核查方式

（一）拟首次授予激励对象名单的公示情况

公司于2026年7月17日在中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《江西威尔高电子股份有限公司2026年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及其摘要、《江西威尔高电子股份有限公司2026年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关文件，并根据有关规定，于2026年7月17日至2025年7月26日期间在公司内部对拟首次授予激励对象名单进行了公示，具体情况如下：

1、公示内容：本次激励计划拟首次授予激励对象的姓名和职务；

2、公示期：2026年7月17日至2026年7月26日，共10日；

3、公示方式：公司内部张贴栏公示；

4、反馈方式：在公示期限内，公司员工可通过书面或邮件等方式向公司董事会薪酬与考核委员会反馈意见；

5、公示结果：公示期满，公司董事会薪酬与考核委员会未接到任何对本次激励计划拟首次授予激励对象提出异议的反馈。

（二）董事会薪酬与考核委员会对拟首次授予激励对象的核查方式

公司董事会薪酬与考核委员会核查了本次激励计划拟首次授予激励对象的名单、拟首次授予激励对象（含分公司及子公司）签订的劳动合同或聘用合同、拟首次授予激励对象在公司担任的职务等相关信息。

二、董事会薪酬与考核委员会核查意见

根据《管理办法》《自律监管指南第1号》《公司章程》《激励计划（草案）》的规定和公司对拟首次授予激励对象名单的公示情况，并结合董事会薪酬与考核委员会的核查结果，董事会薪酬与考核委员会发表核查意见如下：

（一）列入本次激励计划的拟首次授予激励对象具备《公司法》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》规定的任职资格。

（二）本次激励计划拟首次授予激励对象不存在《管理办法》规定的不得成为激励对象的情形：

1、最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；

2、最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；

3、最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；

4、具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；

5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

6、中国证监会认定的其他情形。

（三）本次激励计划拟首次授予激励对象为在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员以及核心骨干员工。本次激励计划拟首次授予激励对象不包括单独