



# 国义招标股份有限公司

## 2023 年度募集资金存放与实际 使用情况鉴证报告

华兴专字[2024]23013040048 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 关于国义招标股份有限公司 2023年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

华兴专字[2024]23013040048号

国义招标股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的国义招标股份有限公司(以下简称国义招标)《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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《北京证券交易所股票上市规则(试行)》的要求编制募集资金专项报告,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是国义招标股份有限公司董事会的责任,我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对国义招标股份有限公司董事会编制的募集资金专项报告发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中,我们结合国义招标股份有限公司实际情况,实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核,我们认为,国义招标股份有限公司董事会编制的募集资金专项报告符合《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



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

求(2022年修订)》和《北京证券交易所股票上市规则(试行)》有关规定及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了国义招标股份有限公司2023年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供国义招标股份有限公司披露年度报告时使用,不得用作任何其他用途。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年三月十一日

# 国义招标股份有限公司

## 2023年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

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）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》有关规定，现将本公司2023年度募集资金存放与使用情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

国义招标股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准国义招标股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]2375号）文核准，于2021年8月向不特定合格投资者公众公开发行人民币普通股1,200万股，每股发行价格为人民币4.41元，共计募集资金人民币52,920,000.00元；2021年9月公司行使超额配售选择权，向战略投资者战略配售人民币普通股180万股，每股发行价格为人民币4.41元，共计募集资金人民币7,938,000.00元。公司合计募集资金总额60,858,000.00元，募集资金净额52,890,264.16元。

公司实际收到的募集资金金额为人民币55,772,200.00元（含部分未划转发行费用），上述募集资金已先后于2021年8月9日和2021年9月17日分别存入公司于招商银行股份有限公司广州体育东路支行开立的募集资金专用账户（账号：120905690610305）。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对本次公开发行的初始发行和行使超额配售选择权的募集资金到位情况进行了审验，并分别

出具了“华兴验字[2021]20000070130号”和“华兴验字[2021]20000070145号”《验资报告》。

(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

2021年度国e平台升级优化项目投入金额6,734,625.75元，营销网络建设项目投入金额285,000.00元，超募资金补充公司流动资金5,370,264.16元，收到利息收入233,783.51元，支付银行手续费金额68.37元，2021年末募集资金专户余额43,616,025.23元。

2022年度国e平台升级优化项目投入金额4,953,206.93元，营销网络建设项目投入金额766,683.00元，先行投入的发行费用转入公司基本户2,881,935.84元，收到利息收入715,464.28元，支付银行手续费金额349.79元，2022年末募集资金专户余额35,729,313.95元。

2023年度国e平台升级优化项目投入金额2,852,892.65元，营销网络建设项目投入金额2,362,572.95元，收到利息收入648,598.34元，支付银行手续费金额366.31元，2023年末募集资金专户余额31,162,080.38元

2、本年度使用金额及当前余额

2023年度，本公司募集资金使用情况为：

序号	项目	金额
1	募集资金总额	60,858,000.00
2	实际收到募集资金	55,772,200.00
3	2023年募集资金专户期初余额	35,729,313.95
4	减：国e平台升级优化项目	2,852,892.65
5	减：营销网络建设项目	2,362,572.95
6	加：利息收入及手续费净额	648,232.03
7	募集资金专户余额	31,162,080.38

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度建立情况

经2020年10月30日召开的第五届董事会第五次会议和2020年11月16日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过，本公司制定了精选层挂牌后适用的《募集资金管理制度》，并于2020年10月30日披露《募集资金管理制度》（公告编号：2020-075）。

经2022年4月22日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过，本公司对《募集资金管理制度》进行了修订并提交公司2021年年度股东大会审议，公司已于2022年4月22日披露修订后的《募集资金管理制度》（公告编号：2022-041）。

经2023年10月30日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过，公司对《募集资金管理制度》进行了修订并提交公司2023年第四次临时股东大会审议，公司已于2023年10月30日披露修订后的《募集资金管理制度》（公告编号：2023-189）

### （二）募集资金专户存储情况

2021年8月16日，国义招标与海通证券、招商银行股份有限公司广州体育东路支行签订了《募集资金三方监管协议》，协议中明确约定了各方的权利和义务。

截至2023年12月31日，《募集资金三方监管协议》按照协议约定正常履行，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行股份有限公司广州体育东路支行	120905690610305	募集资金专户	31,162,080.38
合 计			31,162,080.38

### 三、本报告期募集资金的实际使用情况

#### (一) 募投项目情况

(1) 国e平台升级优化项目投资总额3,106.56万元，本报告期投入金额285.29万元，截至期末累计投入金额1,454.07万元，截至期末投入进度46.81%，项目达到预定可使用状态日期2024年12月。

(2) 营销网络建设项目投资总额1,645.44万元，本报告期投入金额236.26万元，截至期末累计投入金额341.43万元，截至期末投入进度20.75%，项目达到预定可使用状态日期2024年12月。

募投项目可行性不存在重大变化。

#### (二) 募集资金置换情况

报告期内，公司不存在适用募集资金置换投资项目先期投入自有资金的情况。

#### (三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期，公司不存在闲置募集资金补充流动资金的情形。

#### (四) 闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司不存在闲置募集资金购买理财产品的情形。

#### (五) 超募资金使用情况

国义招标本次募集资金扣除发行费用后，拟投资于国e平台升级优化项目和营销网络建设项目，拟投入金额为47,520,000.00元。公司本次发行募集资

金总额60,858,000.00元，扣除发行费用（不含税）7,967,735.84元后，募集资金净额为52,890,264.16元，其中超募资金5,370,264.16元，公司拟将超募资金用于补充公司流动资金。

2021年9月28日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于将超募资金用于补充公司流动资金的议案》，董事会认为：将超募资金用于补充公司流动资金事项，不会影响公司募集资金投资项目实施，可以提高资金使用效率，降低财务费用，为公司及股东获取更多的投资回报。

2021年9月28日，公司独立董事贺春海、李进一、朱为缮对将超募资金用于补充公司流动资金事项发表了明确的意见，认为：公司将超募资金用于补充公司流动资金，其审议和表决程序符合法律、法规及相关制度的要求。该项议案内容符合《公司法》《公司章程》《募集资金管理制度》等的有关规定，有利于提高募集资金使用效率，为公司和股东获取更多投资回报，不影响募集资金项目的正常进行，也不存在变相改变募集资金投向、损害公司及全体股东利益的情形。因此，同意将超募资金用于补充公司流动资金事项并将《关于将超募资金用于补充公司流动资金的议案》提交公司股东大会审议。

2021年9月28日，公司第五届监事会第八次会议审议通过了《关于将超募资金用于补充公司流动资金的议案》，监事会认为：将超募资金用于补充公司流动资金事项，不会影响公司募集资金投资项目实施，可以提高资金使用效率，降低财务费用，为公司及股东获取更多的投资回报。

2021年9月30日，公司披露《关于将超募资金用于补充公司流动资金的公告》，承诺在超募资金用于补充流动资金后的12个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。

2021年10月19日，公司2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于将超

募资金用于补充公司流动资金的议案》。

2021年12月29日，公司将超募资金5,370,264.16元由募集资金专项账户划转至公司基本户，用于补充流动资金。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

报告期，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期，公司不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，未存在募集资金管理违规的情形。

#### **六、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：国义招标2023年度募集资金存放与使用情况符合《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）》《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存储和使用，截至2023年12月31日，国义招标募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形，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。保荐机构对国义招标2023年度募集资金存放与使用情况无异议。

#### **七、会计师鉴证意见**

经审核，会计师认为，国义招标股份有限公司董事会编制的募集资金专项报告符合《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《北京证券交易所股票上市规则（试行）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了国义招标股份有限公司

2023年度募集资金的存放和实际使用情况。



国义招标股份有限公司

董事会

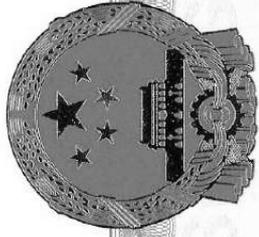
二〇二四年三月十一日

附表1:

2023年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更项目	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	本报告期投入募集资金总额			项目可行性是否发生重大变化
				截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	
国e平台升级优化项目	否	3,106.56	285.29	1,454.07	46.81	2024年12月31日	不适用
营销网络建设项目	否	1,645.44	236.26	341.43	20.75	2024年12月31日	否
补充流动资金	否	537.03		537.03	100.00	2021年12月31日	否
合计	-	5,289.03	521.55	2,332.53	-	-	-
<p>网络营销建设项目因受2020年-2022年新冠疫情的影响, 导致项目整体推进缓慢。2022仅完成山西分公司、河南分公司、桂柳办事处三家营销网点的建设工作, 图木舒克办事处在通过设立申请后因疫情原因未能完成场地的租赁、装修、采购等各项工作。2023年10月30日, 公司召开第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》, 为保证募投项目的建设成果能满足公司战略发展规划及股东长远利益的要求, 保障募集资金安全, 公司经审慎、合理评估, 决定在募投项目实施主体、募集资金用途及投资规划不发生变化的情况下, 将“营销网络建设项目”“国e平台升级优化项目”达到预定可使用状态的日期由2023年12月31日延长至2024年12月31日。2023年度公司按计划设立浙江分公司、贵州分公司等营销网点, 并完成图木舒克办事处的装修等工作。公司将坚持对股东负责的原则, 加强对项目进度的监督, 使项目按计划进行建设, 以提高募集资金的使用效率。</p>							
可行性发生重大变化的情况说明							不适用
募集资金用途变更的情况说明 (分具体募集资金用途)							不适用
募集资金置换自筹资资金情况说明							不适用
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明							不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明							不适用
超募资金投向							补充流动资金
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明							公司于第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第八次会议和2021年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于将超募资金用于补充公司流动资金的议案》, 同意将全部超募资金5,370,264.16元用于补充流动资金。2021年12月29日, 公司将超募资金5,370,264.16元由募集资金专项账户划转至基本户
募集资金其他使用情况说明							不适用



# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码  
91350100084343026U



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。

名称  
类型  
执行事务合伙人

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)企业  
童益泰 仅供出具报告使用

出资额  
成立日期  
主要经营场所

壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整  
2013年12月09日  
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大  
厦B座7-9楼

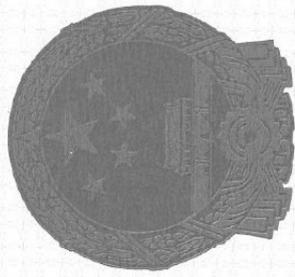
经营范围

审查会计报表、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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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2月4日



证书序号: 0014303

## 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: 福建省财政厅

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 童益恭

主任会计师:

经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 35010001

批准执业文号: 闽财会(2013)46号

批准执业日期: 2013年11月29日



姓名: 刘远帅  
 Full name: 刘远帅  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1980-07-17  
 Date of birth: 1980-07-17  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit: (特殊普通合伙)  
 身份证号码: 430221198007174134  
 Identity card No.:



证书编号: 440100790071  
 No. of Certificate:

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs:

发证日期: 2008 年 08 月 08 日  
 Date of Issuance: /y /m /d

2018年3月换发



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.



刘远帅年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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

转出单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs  
 转出日期: 2019 年 12 月 20 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs  
 转入日期: 2019 年 12 月 20 日  
 /y /m /d

姓名: 孙燕妮  
 Full name: 孙燕妮  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-05-02  
 Date of birth: 1989-05-02  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit: (特殊普通合伙)  
 身份证号码: 445201198905020023  
 Identity card No.: 445201198905020023



证书编号: 440100790155  
 No. of Certificate: 440100790155

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2018 年 05 月 21 日  
 Date of Issuance: 2018 /y 05 /m 21 /d



孙燕妮(440100790155), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790155



孙燕妮年检二维码

年 月 日  
 /y /m /d

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

(特殊普通合伙) 广东分所

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021 年 11 月 22 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



事务所  
 CPAs

(特殊普通合伙) 广东分所

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021 年 11 月 22 日  
 /y /m /d