

**中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告**



目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—7 页

三、执业资质证书第 8—11 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕1-316号

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司(以下简称中国黄金公司)管理层编制的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

本鉴证报告仅供中国黄金公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为中国黄金公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

中国黄金公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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)》(证监会公告(2022)15号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上证发(2022)2号)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》,并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中国黄金公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，中国黄金公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，如实反映了中国黄金公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：  

中国注册会计师：  

二〇二三年四月二十日



中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司

关于募集资金年度存放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）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）的规定，将本公司2022年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3063号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票18,000万股，发行价为每股人民币4.99元，共计募集资金89,820.00万元，坐扣承销和保荐费用4,800.00万元后的募集资金为85,020.00万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2021年2月2日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,923.95万元后，公司本次募集资金净额为83,096.05万元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华验字〔2021〕01500001号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	83,096.05
截至期初累计发生额	项目投入	52,964.69
	利息收入净额	777.61
本期发生额	项目投入	9,837.53
	利息收入净额	561.44



项 目		序 号	金 额
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	62,802.22
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,339.05
应结余募集资金		E=A-D1+D2	21,632.88
实际结余募集资金		F	21,632.87
差异		G=E-F	0.00

[注] 2022年4月7日，本公司第一届第二十三次会议审议通过了《关于使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，公司为提高募集资金使用效率，拟在募投项目实施期间，采用以自有资金方式先行支付募投项目所需资金，后续定期以募集资金等额进行置换，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

2022年度，本公司按上述议案规定执行，先以自有资金支付募投项目所需资金，经审批后，均已用募集资金进行了等额置换。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发（2022）2号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2021年1月29日分别与兴业银行股份有限公司北京分行、中信银行股份有限公司北京分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，本公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：



金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
兴业银行股份有限公司北京分行	326660100100442779	195,505,730.01	
中信银行北京中粮广场支行	7112610182600053350	20,823,009.73	
合计		216,328,739.74	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司

二〇二三年四月二十日



附件

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		83,096.05		本年度投入募集资金总额				9,837.53			
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				62,802.22			
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
区域旗舰店建设	否	54,270.87		54,270.87	8,936.57	-17,257.80	68.20	2024年3月	建设期，投资尚未完成	不适用	否
信息化平台升级建设项目	否	6,343.67		6,343.67	900.96	-1,896.83	70.10	2024年3月	建设期，投资尚未完成	不适用	否
研发中心项目	否	2,481.51		2,481.51		-1,139.20	54.09	2024年3月	建设期，投资尚未完成	不适用	否
补充流动资金	否	20,000.00		20,000.00			100.00				



合计	-	83,096.05	83,096.05	9,837.53	62,802.22	-20,293.83	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）									
项目可行性发生重大变化的情况说明									
无									
公司于2021年4月19日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币24,656.16万元置换已投入募投项目的自筹资金，上述募集资金置换经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了鉴证报告(天健审(2021)1-954号)。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况									
无									
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况									
无									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况									
不适用									
募集资金结余的金额及形成原因									
无									
募集资金其他使用情况									
无									





营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

扫描二维码
企业信用信息公示系统
公示系统“了解更多”
记录、备案、许可、
信用信息



名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资人 胡少先

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围

审计企业会计报表，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，基本建设年度决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训，信息系统审计，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



2028年02月28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

仅为 中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营 未经 本所 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号:0015310

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:  2023年3月14日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日改制



仅为 中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 具有执业资质 未经 本所 书面 同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为 中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 田志刚 是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为 中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 之目的而提供文件的复印件，² 仅用于说明 王瀚峯 是中国注册会计师 未经 本人 书面 同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

