

华扬联众数字技术股份有限公司

募集资金年度存放与实际使用情况

的鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、鉴证报告

二、关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于华扬联众数字技术股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2023）第 010836 号

华扬联众数字技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的华扬联众数字技术股份有限公司（以下简称“华扬联众”）截至 2022 年 12 月 31 日止的《关于公司非公开发行股票募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

按照中国证监会发布的《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）》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，编制《关于公司非公开发行股票募集资金 2022 年度存放与实际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是华扬联众公司董事会的责任。

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《关于公司非公开发行股票募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《关于公司非公开发行股票募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。



三、鉴证结论

我们认为，华扬联众截至 2022 年 12 月 31 日止的《关于公司非公开发行股票募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定编制。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华扬联众公司 2022 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：
110101
300658

中国注册会计师：
110101
300261

2023 年 4 月 26 日

华扬联众数字技术股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，华扬联众数字技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2022年12月31日止的《关于公司非公开发行股票募集资金2022年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准华扬联众数字技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2387号）核准，公司以非公开发行股份方式向8名特定投资者发行了人民币普通股26,936,880股，每股发行价格为14.26元，募集资金总额384,119,908.80元，扣除承销费用及保荐费用合计人民币5,300,000.00元（含增值税）后的募集资金为人民币378,819,908.80元，扣除与非公开发行股票相关的费用1,498,997.06元（不含增值税）后的净额为377,320,911.74元。

截至2021年9月15日，上述募集资金已全部到位，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金到账事项出具了《验资报告》（XYZH/2021BJAA190377号），确认募集资金到账。

（二）募集资金使用金额及结余情况

截至2022年12月31日，本公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	募集资金发生额
募集资金总额	384,119,908.80
减：承销及保荐费（含增值税）	5,300,000.00

项目	募集资金发生额
实际到账募集资金	378,819,908.80
减：以前年度累计支出（2021年）	246,609,386.50
加：2022年度临时补充流动资金归还募集资金专户	130,000,000.00
减：2022年度累计支出	212,685,760.22
其中：投入项目	2,685,760.22
临时补充流动资金	210,000,000.00
减：累计银行手续费支出	740.00
加：累计专户利息收入	307,185.82
截至2022年12月31日募集资金专户余额	49,831,207.90

注 1：扣除承销及保荐费（含增值税）后，公司实际到账募集资金为 378,819,908.80 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 246,609,386.50 元，其中：根据公司 2021 年 9 月 29 日第四届董事会第十二次（临时）会议、第四届监事会第十一次（临时）会议审议通过的《关于调整非公开发行股票募投项目拟投入募集资金金额的议案》永久补充流动资金 113,000,000.00 元；根据公司 2021 年 9 月 29 日第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过的《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》临时补充流动资金 130,000,000.00 元（已于 2022 年 9 月 8 日归还至募集资金账户）；支付非公开发行股票信息披露费用 480,000.00 元；直接投入募集资金项目 3,129,386.50 元。

注 2：除以募集资金支付其他发行费用（含增值税）480,000.00 元，与 2021 年度非公开发行股票项目相关的其他费用均以公司自有资金支付。

注 3：2022 年度，公司募集资金累计支出 212,685,760.22 元，其中：根据公司 2022 年 1 月 19 日第四届董事会第十六次（临时）会议、第四届监事会第十四次（临时会议）审议通过的《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》临时补充流动资金 80,000,000.00 元；根据公司 2022 年 9 月 9 日第四届董事会第二十次（临时）会议、第四届监事会第十七次（临时）会议审议通过的《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》临时补充流动资金 130,000,000.00 元；直接投入募集资金项目 2,685,760.22 元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户尚未使用募集资金余额为 49,831,207.90 元（含募集资金累计利息收入 307,185.82 元及累计银行手续费支出 740.00 元）。

二、募集资金管理情况

1、募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，维护全体股东的合法权益，根据《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）》等法律法规，公司制定了《募集资金管理制度》，经公司董事会审议通过。

根据《募集资金管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储。公司与保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）及北京银行股份有限公司中关村分行、中信银行股份有限公司北京分行分别签署《募集资金三方监管协议》。公司签署的前述三方监管协议均参考《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》制定，不存在重大差异，协议各方均按照三方监管协议的规定履行相关职责。

2、募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，公司募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行账号	账户余额
北京银行股份有限公司互联网金融中心支行	20000002454300037658555	49,809,243.25
中信银行北京国际大厦支行	8110701012602149960	21,964.65
合计	--	49,831,207.90

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

本公司为了保证项目建设顺利实施，在本次募集资金到位之前，已根据项目进展的实际情况以自筹资金先行投入募集资金投资项目。截至2022年12月31日，先期投入未进行置换。

3、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，本公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额21,000万元，使用情况如下：

本公司于 2021 年 9 月 29 日召开第四届董事会第十二次（临时）会议、第四届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 13,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在使用期限内，公司可根据募投项目的进展及需求情况提前归还至募集资金专用账户。本公司已于 2022 年 9 月 8 日将 13,000 万元临时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户。

本公司于 2022 年 1 月 19 日召开第四届董事会第十六次（临时）会议、第四届监事会第十四次（临时）会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 8,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 12 月 31 日，该临时补充流动资金使用期限尚未到期，该笔资金尚未归还。

本公司于 2022 年 9 月 9 日召开第四届董事会第二十次（临时）会议、第四届监事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 13,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 12 月 31 日，该临时补充流动资金使用期限尚未到期，该笔资金尚未归还。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况。

5、超募募集资金使用情况

本公司 2022 年度非公开发行股票不存在超募资金。

6、结余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司 2022 年度非公开发行股票募集资金尚在投入过程中，不存在结余募集资金使用情况。

7、募集资金使用的其他情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已按相关法律法规的规定及时、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，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

华扬联众数字技术股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日



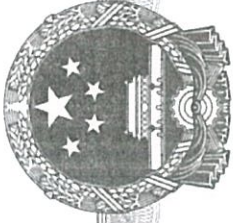
附表1:

募集资金使用情况对照表

2022年度

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额										268.58
变更用途的募集资金总额		-										11,881.52
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	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(2)	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
品牌新零售网络运营建设项目		35,558.36	18,832.09	18,832.09	268.58	581.52	-18,250.57	3.09	不适用	不适用	不适用	否
智慧营销云平台建设项目		18,607.98					-	-	不适用	不适用	不适用	否
创新技术研究中心项目		9,760.31	7,600.00	7,600.00			-7,600.00	-	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金		27,000.00	11,300.00	11,300.00		11,300.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		90,926.65	37,732.09	37,732.09	268.58	11,881.52	-25,850.57	31.49	-	-	-	-
未达到计划进度原因												
不适用。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
不适用。												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
为了保证项目建设顺利实施,在本次募集资金到位之前,本公司已根据项目进展的实际情况以自筹资金先行投入募集资金投资项目。截至2022年12月31日,前述先期投入未进行置换。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
根据2022年1月19日第四届董事会第十六次(临时)会议、第四届监事会第十四次(临时)会议,审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,以募集资金临时补充流动资金人民币8,000万元;根据2022年9月9日第四届董事会第二十次(临时)会议、第四届监事会第十七次(临时)会议,审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,以募集资金临时补充流动资金人民币13,000万元。												
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况												
无。												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
本公司非公开发行股票募集资金项目不存在超募资金的情况。												
募集资金结余的金额及形成原因												
不适用。												
募集资金其他使用情况												
无。												



营业执照

(副本) (5-4)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

统一社会信用代码

91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 代理记账。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:工程管理服务;资产评估。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6871万元

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

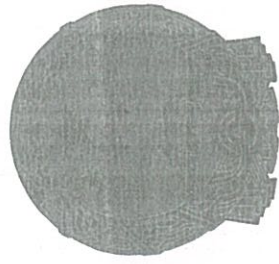


中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执业证号: 110102082881146K



2023年03月08日

登记机关



会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师： 李尊农

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日

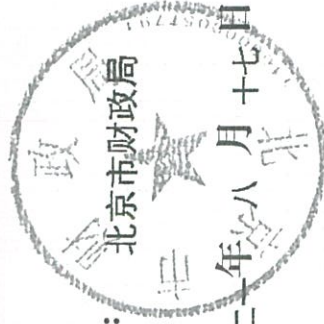


证书序号： 0014686

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
二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制





姓名 张洋
 Full name 张洋
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1985-01-05
 Date of birth 1985-01-05
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 130185198501051354
 Identity card No. 130185198501051354

此证由北京注册会计师协会
 统一印制(防伪)



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:
 No. of Certificate 110101300653

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2015年 07月 13日

年 月 日
 /y /m /d



姓名 朱小伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986-06-06
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 342201198606064732
 Identity card No.

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 专用章



注册编号: 1130107300281
 No. of Certificate
 北京注册会计师协会
 Addressed member of CPAA: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2014年06月
 Date of issuance

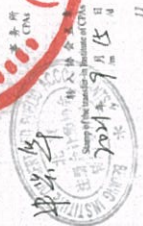


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

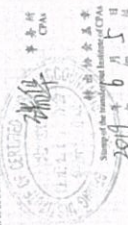


同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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 to



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

