

**关于兆讯传媒广告股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况鉴证报告**

中喜特审 2024T00278 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

目录

内 容

- 一、关于兆讯传媒广告股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
- 二、兆讯传媒广告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
- 三、会计师事务所营业执照及资质证书



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于兆讯传媒广告股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中喜特审 2024T00278 号

兆讯传媒广告股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的兆讯传媒广告股份有限公司（以下简称“兆讯传媒”）董事会编制的 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

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）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的规定编制专项报告是兆讯传媒董事会的责任，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，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。

二、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兆讯传媒 2023 年年度募集资金存放与使用情况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—历史财务信息审计与审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括了解、询问、核对、



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

检查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，兆讯传媒董事会编制的 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）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》的相关规定，并在所有重大方面如实反映了兆讯传媒 2023 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供兆讯传媒 2023 年年度报告披露时使用，未经本所书面同意，不得用于任何其他目的。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

刘敏

(项目合伙人)：

中国·北京

中国注册会计师：

贾志博

二〇二四年四月二十二日

兆讯传媒广告股份有限公司

2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，兆讯传媒广告股份有限公司（以下简称“公司”）对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）实际募集资金金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意兆讯传媒广告股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕6号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于兆讯传媒广告股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕292号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票50,000,000.00股，每股发行价格人民币39.88元，募集资金总额为人民币1,994,000,000.00元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为1,904,033,306.56元。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）已于2022年3月17日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具《兆讯传媒广告股份有限公司验资报告》（中喜验资2022Y00027号）。

（二）2023年度募集资金使用情况

报告期内，公司使用募集资金投入募投项目53,402.79万元，累计使用募集资金投入募投项目98,794.05万元（含置换先期以自有资金投入的金额）；当前募集资金余额101,288.91万元（含利息收入），具体如下：

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金总额	199,400.00
减：发行费用（含税）	9,316.00
减：以募集资金置换自筹资金预先支付发行费用的金额	214.61
减：以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的金额	1,228.63
减：募投项目累计投入金额	62,298.48

项目	金额
减：超募资金永久性补充流动资金的金额	35,266.94
加：利息收入	10,213.57
募集资金期末余额	101,288.91

二、 募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司对募集资金的使用和管理，公司按照《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定制订了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储，对募集资金的存储、使用、审批、变更用途、监督及使用情况披露等进行了规定。

根据上述监管规范及《管理制度》，2022年4月13日，公司及实施本次募投项目的全资子公司兆讯新媒体科技有限公司，与盛京银行股份有限公司沈阳市滨河支行、中国工商银行股份有限公司北京望京支行、广发银行股份有限公司上海分行及保荐机构安信证券股份有限公司（现更名为：国投证券股份有限公司）分别签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，对公司首次公开发行股票募集资金的存放与使用进行监督。

2022年5月28日，公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设户外裸眼3D高清大屏项目的议案》，公司及拉萨兆讯数字科技有限公司在盛京银行股份有限公司北京支行开立了募集资金专项账户，并与前述银行及保荐机构安信证券股份有限公司（现更名为：国投证券股份有限公司）签订了《募集资金四方监管协议》。

上述协议明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。报告期内，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。

（二）募集资金存放情况

截至2023年12月31日，各募集资金专户的情况如下：

开户主体	监管银行	专户账号	专户余额（元）
兆讯传媒广告股份有限公司	盛京银行股份有限公司 沈阳市滨河支行	0334 2101 0200 1166 662	866,420,848.95
	中国工商银行股份有限公司北京望京支行	0200 0035 1920 0166 678	5,005.00
	广发银行股份有限公司 上海分行	9550 8802 3350 5500 141	14,815.98
兆讯新媒体科技有限公司	盛京银行股份有限公司 沈阳市滨河支行	0334 2101 0200 1388 886	72,509,875.08
拉萨兆讯数字科技有限公司	盛京银行股份有限公司 北京分行	0110 1001 0200 0065 441	73,938,543.41
合计			1,012,889,088.42

三、本期募集资金的实际使用情况

（一）募集资金实际使用对照表

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金实际使用情况详见附件 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在变更募投项目实施地点、实施方式的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入、自筹资金支付发行费用的情况及置换情况

公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,228.63 万元及已支付的发行费用 214.61 万元，共计 1,443.24 万元。公司独立董事和监事会对该事项发表了明确同意的意见。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《兆讯传媒广告股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（中喜特审 2022T00278 号）。上述置换预先投入募投项目和支付发行费用的事项已于 2022 年 05 月 10 日全部完成置换。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金节余情况。

（六）超募资金使用情况

1、使用部分超募资金永久补充流动资金的情况

1) 公司首次公开发行股票实际募集资金净额为 190,403.33 万元，在扣除前述募集资金投资项目资金需求后，公司超募资金为 60,266.94 万元。公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 18,000 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.87%。公司独立董事和监事会对该事项发表了明确同意的意见。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-012）。

2) 公司于 2023 年 4 月 20 日召开的第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，于 2023 年 5 月 23 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司于前次使用超募资金永久补充流动资金实施满十二个月之日（2023 年 8 月 16 日）起使用部分超募资金人民币 17,266.94 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 28.65%。公司独立董事和监事会对该事项发表了明确同意的意见。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-010）。

2、使用部分超募资金投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目的情况

公司于 2022 年 5 月 28 日召开了第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，于 2022 年 6 月 15 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目的议案》，同意使用超募资金 25,000.00 万元投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目，计划在省会及以上城市通过自建和代理方式取得 15 块户外裸眼 3D 高清大屏。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见。具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分超募资金投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目的公告》（公告编号：2022-031）。

截至 2023 年 12 月 31 日,募集资金对该项目的实际投入金额 18,405.28 万元。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金存放于相关银行募集资金专户。

(八) 募集资金使用的其他情况

公司于 2023 年 4 月 20 日召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议,审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下,公司根据目前募集资金投资项目的实施进度及实际情况,经过谨慎研究,决定对“运营站点数字媒体建设项目”和“运营总部及技术中心建设项目”部分募投项目进行延期。公司独立董事发表了明确同意的独立意见,保荐机构出具了核查意见。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于部分募投项目延期的公告》(公告编号:2023-011)。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日,公司未变更募投项目。

五、募集资金使用披露中存在的问题

报告期内,公司已按照相关法律、法规、规范性文件和公司制度,对募集资金存放与使用情况进行了及时、真实、准确和完整的披露,不存在募集资金存放、使用、管理及信息披露违规的情况。

兆讯传媒广告股份有限公司

二〇二四年四月二十二日

附件一

募集资金使用情况对照

2023年12月31日

编制单位：兆讯传媒广告股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		199,400.00		本年度投入募集资金总额		53,402.79				
募集资金净额		190,403.33								
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 98,794.05		
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)	进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 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										
运营站点数字媒体建设项目	否	79,539.77	79,539.77	24,181.67	31,073.54	39.07%	2025年12月31日	—	不适用	否
营销中心建设项目	否	8,825.62	8,825.62	388.65	2,048.29	23.21%	2024年1月1日	—	不适用	否
运营总部及技术中心建设项目	否	29,771.00	29,771.00	0.00	0.00	0.00%	2025年12月31日	—	不适用	否
补充流动资金项目	否	12,000.00	12,000.00	0.00	12,000.00	100.00%	不适用	—	不适用	否

募集资金总额			199,400.00	本年度投入募集资金总额				53,402.79		
募集资金净额			190,403.33							
报告期内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			0.00	已累计投入募集资金总额				98,794.05		
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)	进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 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
承诺投资项目小计	—	130,136.39	130,136.39	24,570.32	45,121.83	—	—	—	—	—
超募资金投向										
户外裸眼 3D 高清大屏项目	否	25,000.00	25,000.00	11,565.53	18,405.28	73.62%	2025 年 1 月 1 日	—	不适用	否
永久补充流动资金	否	18,000.00	18,000.00	0.00	18,000.00	100.00%	不适用	—	不适用	否
永久补充流动资金	否	17,266.94	17,266.94	17,266.94	17,266.94	100.00%	不适用	—	不适用	否
超募资金投向小计	—	60,266.94	60,266.94	28,832.47	53,672.22	—	—	—	—	—
合计		190,403.33	190,403.33	53,402.79	98,794.05					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				公司于 2023 年 4 月 20 日召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，在募集资金投资项						

募集资金总额			199,400.00	本年度投入募集资金总额					53,402.79	
募集资金净额			190,403.33							
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					98,794.05	
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)	进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 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
				<p>目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，公司根据目前募集资金投资项目的实施进度及实际情况，经过谨慎研究，决定对“运营站点数字媒体建设项目”和“运营总部及技术中心建设项目”部分募投项目进行延期。</p> <p>项目一：本次运营站点数字媒体建设募投项目的延期，主要因上述募投项目整体工程量较大，建设周期较长，项目投入实施后，受经济环境影响，物流及人员流动受限，物资采购、物流运输和安装调试工作受到一定影响，施工人员流动及日常维护工作也一定程度上拖延了募投项目的工程施工进度。上述因素综合导致募投项目建设有所延误。公司后续将继续通过统筹协调全力推进，力争早日完成该项目建设。</p> <p>项目二：运营总部及技术中心建设募投项目，该项目建设需公司进行审慎实地考察及充分对比论证，结合公司长远规划，为未来发展打下坚实基础。因经济环境影响，各地采取了较为严格的防控措施，人员流动受限，对项目的购置地点考察以及产业支持政策的有效沟通受到影响。上述因素综合导致该募投项目建设有所延误，目前尚未找到合适项目建设场地。</p> <p>至报告期末，营销中心建设项目实际募投项目投入金额为预计投资总额的</p>						

募集资金总额		199,400.00		本年度投入募集资金总额		53,402.79				
募集资金净额		190,403.33								
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		98,794.05				
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)	进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 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
				23.21%，低于项目达到预定可使用状态及预计投资进度的主要原因是：公司在高铁数字媒体广告行业的运营过程中，根据市场环境变化及自身发展经营战略对公司现有营销网络基础上的拓展与延伸所做出的审慎决策，营销中心建设项目符合公司生产经营需要，项目积极持续进行中。						
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				<p>1、使用部分超募资金永久补充流动资金的情况</p> <p>1) 公司首次公开发行股票实际募集资金净额为 190,403.33 万元，在扣除前述募集资金投资项目资金需求后，公司超募资金为 60,266.94 万元。公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 18,000 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.87%。公司独立董事和监事会对该事项发表了明确同意的意见。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-012）。</p>						

募集资金总额		199,400.00	本年度投入募集资金总额		53,402.79					
募集资金净额		190,403.33								
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		98,794.05					
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)	进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 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
				<p>2) 公司于 2023 年 4 月 20 日召开的第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议,于 2023 年 5 月 23 日召开 2022 年年度股东大会,审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司于前次使用超募资金永久补充流动资金实施满十二个月之日(2023 年 8 月 16 日)起使用部分超募资金人民币 17,266.94 万元用于永久补充流动资金,占超募资金总额的 28.65%。公司独立董事和监事会对该事项发表了明确同意的意见。具体内容详见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2023-010)。</p> <p>2、使用部分超募资金投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目的情况 公司于 2022 年 5 月 28 日召开了第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议,于 2022 年 6 月 15 日召开 2022 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目的议案》,同意使用超募资金 25,000.00 万元投资建设户外裸眼 3D 高清大屏项目,计划在省会及以上城市通过自建和代理方式取得 15 块户外裸眼 3D 高清大屏。公司独立董事发表了明确同意的独立意见,保荐机构出具了核查意见。截至 2023 年 12 月 31 日,募集资金对该项目的实际投入金额 18,405.28 万元。</p>						

募集资金总额		199,400.00		本年度投入募集资金总额		53,402.79				
募集资金净额		190,403.33								
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		98,794.05				
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)	进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 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
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				公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,228.63 万元及已支付的发行费用 214.61 万元，共计 1,443.24 万元。公司独立董事和监事会对该事项发表了明确同意的意见。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《兆讯传媒广告股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（中喜特审 2022T00278 号）。上述置换预先投入募投项目和支付发行费用的事项已于 2022 年 05 月 10 日全部完成置换。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
项目实施出现募集资金节余的金额及原因				不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向				截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 101,288.91 万元（含利息收入						

募集资金总额		199,400.00		本年度投入募集资金总额		53,402.79				
募集资金净额		190,403.33								
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		98,794.05				
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)	进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 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
				10,213.57 万元)，将用于投入公司承诺的募投项目。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用						