

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



天

专项审计报告



报告防伪编码： 268588659528
被审计单位名称： 中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
报告文号： 天健审（2022）1-217号
签字注册会计师： 田志刚
注 师 编 号： 110001680047
签字注册会计师： 王瀚骁
注 师 编 号： 110101301556
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

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—8 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕1-217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）董事会编制的 2021 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、董事会的责任

中国黄金公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）及相关格式指引的规定编制《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董事会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，中国黄金公司董事会编制的 2021 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）及相关格式指引的规定，如实反映了中国黄金公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



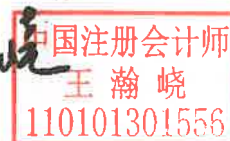
中国注册会计师：

田志刚



中国注册会计师：

王瀚峤



二〇二二年四月七日

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）及相关格式指引的规定，将本公司2021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	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1

项 目	序号	金 额
利息收入净额	D2=B2+C2	777.61
应结余募集资金	E=A-D1+D2	30,908.97
实际结余募集资金	F	41,141.45
差异	G=E-F	-10,232.48

[注]应结余募集资金与实际结余募集资金差异-10,232.48万元，差异原因如下：

1. 未转出的发行费用 1,923.95 万元(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发行费用)，已经由其他账户支付。

2. 未转出的已经使用的募集资金 8,308.53 万元。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。

公司 2021 年度已经由自有资金先行支付募投项目所需资金 8,308.53 万元，于 2022 年度进行等额置换。

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》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《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 2021 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	367,410,468.02	
中信银行北京中粮广场支行	7112610182600053350	44,004,029.76	
合计		411,414,497.78	

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。

六、其他

中信证券股份有限公司关于中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见：

经核查，保荐机构认为：中国黄金 2021 年度募集资金存放和使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

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

二〇二二年四月七日

附件

募集资金使用情况对照表

2021 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		52,964.69					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		52,964.69					
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)	截至期末累计投入进度(%)=(4)/(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	28,076.50	-26,194.37	51.73	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	3,545.88	-2,797.79	55.90	2024年3月	建设期,投资尚未完成	不适用	否
研发设计中心项目	否	2,481.51		2,481.51	1,342.31	-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	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00			
合计	—	83,096.05	83,096.05	52,964.69	52,964.69	-30,131.36	—	—	—	—
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。										
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

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (3/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

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



2022





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：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
浙江八喜

证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

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.



2008年3月20日

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.



2009年3月20日



姓名: 田志刚
性别: 男
出生日期: 1971-06-21
工作单位: 中喜会计师事务所
身份证号: 622628197106210371



年度检验
Annual Renewal

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年3月20日

年度检验
Annual Renewal Req

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年3月20日

110001680047

证书编号: 110001680047
北京注册会计师协会
Association Institute of CPAs 2004-12-01
发证日期: 2004年12月01日



天喜会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

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.



姓名: 王瀚峰
证书编号: 110101301556

年 月 日

证书编号: 110101301556
No. of certificate

批准注册单位: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 11 月 21 日
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 from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 10 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 10 月 30 日

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

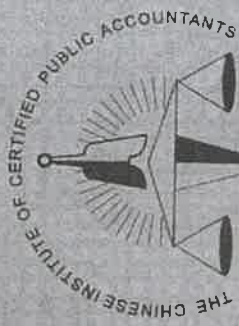
事务所
CPA

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

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



中国注册会计师协会



姓名: 王瀚峰
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1992-06-04
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: 220302199206040646
Identity card No.

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章