

# 长江证券承销保荐有限公司

## 关于广州时代华商人才培训股份有限公司 2023 年度 募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江承销保荐”或“主办券商”）作为广州时代华商人才培训股份有限公司（以下简称“时代华商”、“公司”）的主办券商，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关规定，对时代华商 2023 年度募集资金存放和实际使用情况进行核查，具体情况如下：

### 一、募集资金基本情况

根据公司 2021 年 9 月 30 日召开的第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议审议通过并经公司 2021 年 10 月 20 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈广州时代华商人才培训股份有限公司 2021 年股票定向发行说明书〉的议案》，公司拟采用定向发行方式发行人民币普通股不超过 2,690,000 股（含 2,690,000 股），每股发行价格为人民币 5.00 元，公司实际发行人民币普通股 2,670,000 股，募集资金总额 13,350,000 元。本次募集资金用途为补充流动资金。

公司于 2021 年 11 月 26 日收到《关于对广州时代华商人才培训股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2021]3878

号)。

该次募集资金已于 2022 年 1 月 10 日全部到位。2022 年 1 月 25 日,公司与长江证券股份有限公司及中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行签署了募集资金专户三方监管协议;2022 年 1 月 24 日,永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“永证验字[2022]210005”号《验资报告》。公司不存在提前使用募集资金的情况。

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金制度建立情况

公司为规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者的利益,先后于 2021 年 9 月 30 日与 2021 年 10 月 20 日分别召开了第二届董事会第十五次会议及 2021 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》,并于 2021 年 9 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《募集资金管理制度》,并按照制度规定要求对募集资金进行存储、使用、变更、管理和监督。

### (二) 募集资金专项账户存储情况

截至 2023 年 8 月 23 日,本次定向发行募集资金已全部使用完毕,公司已于同日办理了募集资金专项账户的注销手续。

### (三) 募集资金专项账户的专户管理说明

公司在中国建设银行股份有限公司广州西华路支行(以下简称

“西华路支行”)为本次股票发行开立募集资金专项账户, 银行账号为 44050145060800000912, 因西华路支行没有权限对外与第三方机构签署合同或协议, 故本次募集资金专户三方监管协议由其上级机构中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行签署。公司已与长江证券股份有限公司、存放募集资金的西华路支行上级机构中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司按已有的募集资金管理制度对募集资金的使用情况进行监督管理, 确保募集资金严格按照股票定向发行说明书规定的用途使用。

### 三、2023 年度募集资金使用情况

根据公司公开披露 2021 年股票定向发行说明书, 公司本次发行募集资金, 拟投入 6,950,000.00 元用于补充流动资金-支付职工薪酬, 拟投入 6,500,000 元用于讲师课酬。后根据实际认购结果, 本次实际发行股票数量为 2,670,000 股, 实际募集资金总额为 13,350,000 元, 仍全部用于补充流动资金, 其中 6,950,000.00 元用于补充流动资金-支付职工薪酬, 6,400,000.00 元用于支付讲师课酬。

根据公司于 2023 年 1 月 12 日在全国股转系统指定信息披露平台披露的《关于变更募集资金用途的公告》, 公司为充分发挥资金的使用效率, 结合公司实际情况, 将原定用于补充流动资金讲师课酬部分的 6,400,000.00 元, 变更为用于支付产品开发及运营合作费用。调整后的募集资金用途如下:

用途	预计明细用途	拟投入金额(元)
补充流动资金	支付职工薪酬	6,950,000.00



	支付产品开发及运营合作费用	6,400,000.00
合计		<b>13,350,000.00</b>

2023年，公司募集资金实际使用情况如下：

单位：元

<b>一、募集资金总额</b>	<b>13,350,000.00</b>	
加：利息净支出（扣除银行手续费等）	37,964.53	
小计	13,387,964.53	
<b>截止2023年12月31日累计使用募集资金总额</b>	<b>13,387,964.53</b>	
其中：	<b>2023年度实际使用金额</b>	<b>累计实际使用金额</b>
<b>补充流动资金</b>		
-支付职工薪酬	2,650,000.00	6,950,000.00
-支付产品开发及运营合作费用	6,435,420.11	6,435,420.11
-转基本户用于补充流动资金	2,544.42	2,544.42
合计	<b>9,087,964.53</b>	<b>13,387,964.53</b>
<b>三、募集资金专户余额</b>	<b>0.00</b>	

注：2023年1月10日、2023年3月10日及2023年4月10日，公司自募集资金专户分别转账人民币1,000,000.00元、人民币1,000,000.00元及人民币650,000.00元至公司在中国工商银行股份有限公司广州中山大学支行开立的代发工资账户（银行账号：3602864819100048117），用以支付公司相关人员工资。2023年8月23日，公司将募集资金专户余额2,544.42元转入公司基本账户并于同日注销了募集资金专用账户。本次定向发行募集资金已全部使用完毕。

#### 四、变更募集资金使用用途的情况

公司先后于2023年1月10日召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第四次会议，于2023年1月30日召开2023年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议

案》，同意将原定用于补充流动资金讲师课酬部分的 6,400,000.00 元，变更为用于支付产品开发及运营合作费用，并于 2023 年 1 月 12 日披露了《关于变更募集资金用途的公告》。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2023 年募集资金存放与实际使用均符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定。公司 2023 年度不存在募集资金使用及管理的违规情形，不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况，亦不存在提前使用募集资金的情况。

## 六、主办券商的核查工作

主办券商通过查阅相关资料、现场检查等形式对时代华商股票发行募集资金的存放与使用情况进行了核查，主要核查程序包括：

1、查阅时代华商 2021 年股票定向发行的定向发行说明书、相关董事会监事会文件、股东大会文件、公告文件、股票发行无异议函等资料，核查本次募集资金的发行情况；查阅公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台的公告文件；

2、查阅并核对公司《募集资金管理制度》、《募集资金三方监管协议》；

3、查阅并获取公司 2023 年度募集资金使用相关银行对账单、募集资金台账及与募集资金用途及实际使用相关的合同等支持性文件。

## 七、主办券商核查意见

经核查，主办券商认为：公司不存在提前使用募集资金的情形，公司 2023 年度募集资金存放与实际使用符合相关法律、法规、规范性文件的规定。

（以下无正文）

（本页无正文，为《长江证券承销保荐有限公司关于广州时代华商  
人才培养股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的  
专项核查报告》之盖章页）

长江证券承销保荐有限公司

2024 年 1 月 30 日



