

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告
天职业字[2026]9320-5号

目 录

募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告——1
关于公司募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告—3



中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司全体股东：

我们审核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”）《关于公司募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

中国黄金公司管理层的责任是按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，中国黄金公司《关于公司募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了中国黄金公司 2025 年度募集资金的存放、管理与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中国黄金公司 2025 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为中国黄金公司 2025 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2026]9320-5 号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司

关于公司募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求，现将公司 2025 年募集资金存放、管理与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经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批复》（证监许可[2020]3063 号）核准，公司 2021 年 1 月于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）18,000 万股，发行价为 4.99 元/股，募集资金总额为人民币 89,820.00 万元，扣除承销及保荐费用人民币 4,800.00 万元，余额为人民币 85,020.00 万元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 1,923.95 万元，实际募集资金净额为人民币 83,096.05 万元。

该次募集资金到账时间为 2021 年 2 月 2 日，本次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字[2021]01500001 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 76,921.77 万元，其中：以前年度使用 68,821.11 万元，本年度使用 8,100.66 万元，均投入募集资金项目。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司累计使用金额人民币 76,921.77 万元，募集资金专户余额为人民币 9,999.56 万元，与实际募集资金净额人民币 6,174.28 万元的差异金额为人民币 3,825.28 万元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》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》等相关规定的要求制定《中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。



根据《管理制度》要求，本公司董事会批准开设了2个银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。本公司所有募集资金项目投资的支出，在资金使用计划或者公司预算范围内，由财务部门审核，财务负责人、总经理签批后，由会计部门执行。募集资金投资项目超过计划投入时，按不同的限额，由总经理、董事长或者上报董事会批准。募集资金投资项目由总经理负责组织实施。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督。本公司内部审计部门定期对募集资金的存放、管理与使用情况检查，并向审计委员会报告检查结果。当本公司审计委员会认为公司募集资金管理存在违规情形、重大风险或者内部审计机构没有按前款规定提交检查结果报告的，应当及时向董事会报告。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构中信证券股份有限公司已于2021年1月29日与兴业银行股份有限公司北京分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》、与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》。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，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止2025年12月31日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下(单位：人民币元)：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
兴业银行股份有限公司北京分行营业部	326660100100442779	活期	96,408,885.82
中信银行北京中粮广场支行	7112610182600053350	活期	3,586,718.28
<u>合计</u>	——	——	<u>99,995,604.10</u>

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司2025年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件1募集资金使用情况对照表。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司2025年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

（一）变更募集资金投资项目情况

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题



本公司董事会认为本公司已按中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本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。本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。

六、保荐人或独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

中信证券保荐代表人通过与公司董事、监事、高级管理人员、内部审计、注册会计师等人员访谈，查阅了内部审计报告、年度募集资金存放与使用的专项说明、会计师募集资金年度使用情况鉴证报告及各项业务和管理规章制度，从公司募集资金的管理、募集资金的用途、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

经核查，保荐机构认为：中国黄金 2025 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。

七、存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用的情况。

附件：1. 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董事会

2026 年 4 月 27 日



附件 1

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司

募集资金使用情况对照表

截止日期：2025 年 12 月 31 日

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（万元）				83,096.05		本年度投入募集资金总额（万元）				8,100.66		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额（万元）				76,921.77		
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 (如有)	募集资金承诺 投资总额（万 元）	调整后投 资总额 (万元)	截至期末承诺 投入金额（万 元）(1)	本年度投入金 额（万元）	截至期末累计 投入金额（万 元）(2)	截至期末累计 投入金额与承 诺投入金额的 差额（万元） (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（万 元）	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
1. 区域旗舰店建设项 目	否	54,270.87	—	54,270.87	7,535.99	49,044.65	5,226.22	90.37	2026 年 3 月	建设期， 投资尚未 完成	不适用	否
2. 信息化平台升级建 设项目	否	6,343.67	—	6,343.67	564.67	6,237.61	106.06	98.33	2026 年 3 月	建设期， 投资尚未 完成	不适用	否
3. 研发设计中心项目	否	2,481.51	—	2,481.51		1,639.51	842.00	66.07	2026 年 3 月	建设期， 投资尚未 完成	不适用	否



4. 补充流动资金	否	20,000.00	—	20,000.00		20,000.00	0.00	100.00				
合计	—	83,096.05	—	83,096.05	8100.66	76,921.77	6,174.28	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	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	<p>公司于2021年4月19日召开的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。</p> <p>公司于2022年4月7日召开第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于公司使用自有资金方式支付募投项目等额置换资金的议案》，同意公司在实施募集资金投资项目“区域旗舰店建设、信息化平台升级建设、研发设计中心项目”期间，根据实际情况使用自有资金方式支付募投项目中涉及的应付工程款、设备采购款等款项，后续定期以募集资金等额置换，即从募集资金专户划转至公司一般账户或子公司基本存款账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用											
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	不适用											
募集资金其他使用情况	无											

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。





营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



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。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼
A-1 和 A-5 区域

经营范围 审查企业会计报表、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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

登记机关



2026 年 03 月 09 日



会计师事务所
执业证书
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：**邱靖之**

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：**北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域**

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**11010150**

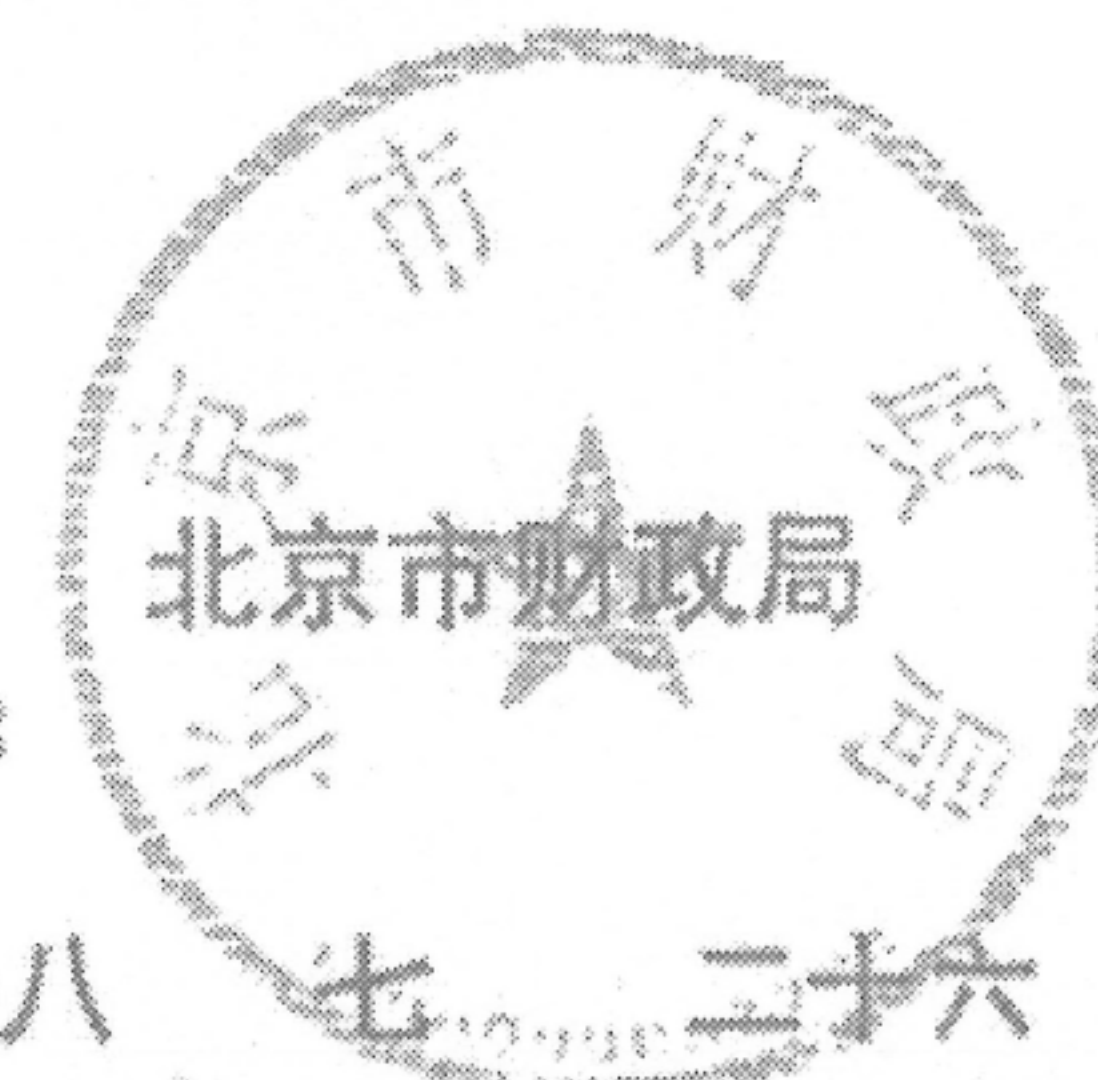
批准执业文号：**京财会许可[2011]0105号**

批准执业日期：**2011年11月14日**

证书序号：0000175

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：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

该资质仅用于天职业

年度检验登
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.4.13

2015

2016

2014

2013年 4月 26日

2014年 4月 11日

年度检验登
Annual Renewal Re

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after this renewal.

110002400236

证书编号
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 6月 2日
Date of Issuance

2010

2010年 3月 2日



年度检验登
Annual Renewal Regi

姓名: 刘佳
证书编号: 110002400236

继续有效一年，
for another year after this renewal.

2017.3.13

2017

2012

2011年 2月 23日

2012年 2月 9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

天职国际会计师事务所有限公司
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年 7月 3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年 7月 3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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年 7月 3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年 7月 3日

姓名: 刘佳
Full name: 刘佳

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1981-09-10
Date of birth: 1981-09-10

工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司

身份证号码: 320682198109102202
Identity card No.: 320682198109102202

与原件一致

该资质仅用于大职业考

CPA 任职资格检验合格

BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
16CPAD05011
41536268 31644815

CPA 任职资格检验合格

BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
17CPAD10044
65024276 04462077


2016 检验合格, 2017
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 110101300693

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 08 月 14 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 陈静
Full name: 陈静

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1983-07-11
Date of birth: 1983-07-11

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合

身份证号码: 210302198307112424
Identity card No. 210302198307112424

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: 陈静
证书编号: 110101300693

年 月 日
/y /m /d

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.

年 月 日
/y /m /d

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

瑞华(特普) 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际(特普) 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 12 月 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 CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

写原件一致