

果麦文化传媒股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011000042 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京24U56VYVQT



果麦文化传媒股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2023 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 果麦文化传媒股份有限公司 2023 年度募集 资金存放与使用情况的专项报告	1-2
三、 募集资金使用情况表	1-2
四、 事务所及注册会计师执业资质证明	



募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011000042号

果麦文化传媒股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的果麦文化传媒股份有限公司（以下简称果麦文化）《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

果麦文化董事会的责任是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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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果麦文化募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对果麦文化募集资金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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。



三、鉴证结论

我们认为，果麦文化募集资金专项报告在所有重大方面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）》、《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了果麦文化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

本报告仅供果麦文化年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为果麦文化年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

陈赛红



陈赛红

中国注册会计师：

施慧



施慧

二〇二四年二月二十九日



果麦文化传媒股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意果麦文化传媒股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】2449 号），本公司于 2021 年 8 月 19 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1,801 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 8.11 元。截至 2021 年 8 月 25 日止，本公司共募集资金 146,061,100.00 元，扣除发行费用 40,310,774.36 元，募集资金净额 105,750,325.64 元。

截止 2021 年 8 月 25 日，本公司上述募集资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2021]000585 号”验资报告验证确认。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 77,190,185.11 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自筹资金先期投入募集资金项目人民币 31,373,275.18 元；于 2021 年 8 月 25 日起至 2023 年 12 月 31 日止期间使用募集资金人民币 45,816,909.93 元，其中本年度使用募集资金人民币 15,402,186.43 元；募集资金账户利息收入、理财产品收益及手续费累计净额 2,526,686.03 元，其中本年度收益净额 865,744.45 元。截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额（含现金管理）为人民币 31,086,826.56 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《果麦文化传媒股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司 2020 年第一届第九次董事会审议通过，并业经本公司 2020 年第二次临时股东大会表决通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在杭州银行股份有限公司科技支行及招商银行股份有限公司杭州分行开设募集资金专项账户，并于 2021 年 9 月 11 日与中原证券股份有限公司、杭州银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，于 2021 年 9 月 12 日与中原证券股份有限公司、招商银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据上述《募集资金专户存储三方监管协议》，公司一次或者十二个月内累计从专户中



支取的金额超过 1,000 万元人民币或者募集资金净额的 10%的，公司及商业银行应当及时通知保荐机构。

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
杭州银行股份有限公司科技支行	3301040160018266695	92,098,835.85	2,260,552.97	活期
招商银行股份有限公司杭州分行	571909292310108	30,000,000.00	18,826,273.59	活期
合计		122,098,835.85	21,086,826.56	

募集资金理财产品期末余额明细如下：

开户银行	理财产品	金额	起止日	预计年化收益率
杭州银行股份有限公司科技支行	“添利宝”结构性存款	10,000,000.00	2023 年 11 月 30 日 至 2024 年 2 月 29 日	1.50%或 2.70%或 2.90%
合计		10,000,000.00		

注：《募集资金使用情况表》中募集资金结余金额与募集资金专项账户余额的差异，系本公司进行现金管理购买结构性存款产品 1,000 万元、理财收益 1,938,655.55 元及利息净收入 588,030.48 元等累计形成的金额。

三、2023 年度募集资金的使用情况

本年度募集资金投资项目的资金使用情况详见附表《募集资金使用情况表》，其中：本年度募集资金项目使用资金 15,402,186.43 元。

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投项目或募投项目发生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

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

果麦文化传媒股份有限公司（盖章）
二〇二四年二月二十九日



附表

募集资金使用情况表

编制单位：果麦文化传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		105,750,325.64			本年度投入募集资金总额			15,402,186.43		
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额			77,190,185.11		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	截至期末投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益（注）	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										
1.版权库建设项目	否	350,000,000	105,750,325.64	15,402,186.43	77,190,185.11	72.99	不适用	53,441,447.29	不适用	否
承诺投资项目小计		350,000,000	105,750,325.64	15,402,186.43	77,190,185.11	72.99		53,441,447.29		
超募资金投向										
1.版权库建设项目										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		350,000,000	105,750,325.64	15,402,186.43	77,190,185.11	72.99		53,441,447.29		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（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								
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用								



续：	
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	2021 年 9 月 22 日，公司召开了第二届董事会第六次会议及第二届监事会第四次会议，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》，对截止 2021 年 8 月 24 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额 31,373,275.18 元进行置换，并于 2021 年 9 月 26 日完成置换。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2023 年 8 月 15 日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理授权期限的议案》，同意在不影响募投项目投资建设和保证募集资金安全使用的情况下，使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，投资于产品期限不超过 12 个月的现金管理产品，授权期限延长至 2024 年 8 月 14 日。在上述 4,000 万元额度及授权期限内，资金可以循环滚动使用。期末经审议并用于现金管理的募集资金为 10,000,000.00 元，现金管理本年度实现收益为 491,697.21 元。
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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金除经审议通过进行现金管理的 10,000,000 元，其余款项均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：募集资金效益未扣除公司发货时产生的运费成本。





营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规规定的其他经营活动；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；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；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。

出资额 2700万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



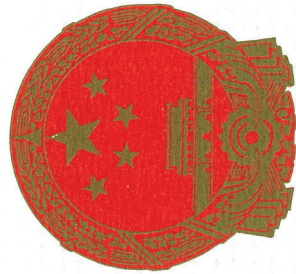
登记机关

2023年11月24日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报
专用，复印无效。

证书序号：0000093

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
二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 110001610296
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012 年 04 月 27 日
Date of Issuance



姓名 陈赛红
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1978-09-15
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 320902197809150547
Identity card No.



陈赛红(110001610296)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.



陈赛红(110001610296)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

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.



陈赛红年检二维码

年 月 日
/y /m /d



姓名 施慧
Full name 施慧
性别 女
Sex 女
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号
Identity card No.



证书编号: 230300130007
No. of Certificate
批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010 年 12 月 08 日
Date of Issuance



年 月 日

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.



施慧(230300130007)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 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.



施慧年检二维码

年 月 日