

# 申万宏源证券承销保荐有限责任公司

## 关于中纺标检验认证股份有限公司

### 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”，“保荐机构”）作为中纺标检验认证股份有限公司（以下简称“中纺标”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》等有关规定，对中纺标 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

##### （一）募集资金基本情况

2022 年 8 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意中纺标检验认证股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1962 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。公司本次发行价格为 8.00 元/股，初始发行股数为 925.00 万股（不含行使超额配售选择权所发的股份）。

2022 年 9 月 27 日，中纺标在北京证券交易所上市。自发行人在北京证券交易所上市之日起 30 个自然日内（含第 30 个自然日，即自 2022 年 9 月 27 日至 2022 年 10 月 26 日），获授权主承销商有权使用超额配售股票募集的资金以竞价交易方式购买发行人股票，且申报买入价格不得超过本次发行的发行价，购买的股份数量不超过本次超额配售选择权股份数量限额（138.75 万股）。

截至 2022 年 10 月 26 日日终，获授权主承销商未利用本次发行超额配售所获得的资金以竞价交易方式从二级市场买入发行人股票。发行人按照本次发行价格 8.00 元/股，在初始发行规模 925.00 万股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量 138.75 万股，由此发行总股数扩大至 1,063.75 万股，发行人总

股本由 9,113.2608 万股增加至 9,252.0108 万股，发行总股数约占发行后总股本的 11.50%。公司由此增加的募集资金总额为 1,110.00 万元，连同初始发行规模 925.00 万股股票对应的募集资金总额 7,400.00 万元，本次发行最终募集资金总额为 8,510.00 万元。扣除发行费用（不含税）金额为 1,340.7230 万元，募集资金净额为 7,169.2770 万元。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并分别于 2022 年 9 月 16 日、2022 年 10 月 27 日出具了（众环验字（2022）0210064 号）《验资报告》和众环验字（2022）0210072 号《验资报告》。

## （二）2023 年度募集资金使用和结余情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，以及公司制定的《募集资金管理制度》的相关要求，公司已对募集资金实行了专户存储管理制度，并与申万宏源承销保荐和中国建设银行股份有限公司北京远洋支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额具体如下：

项目	募集资金专户发生情况 (元)
实际募集资金金额	85,100,000.00
减：发行费用	13,407,229.96
实际募集资金净额	71,692,770.04
减：实际累计已使用募集资金金额	37,428,588.79
其中：以前年度已使用募集资金	9,106,145.00
本年度使用募集资金	28,322,443.79
加：已被置换尚未转出专户金额	0.00
加：累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除手续费等的净额	725,970.03
其中：以前年度募集资金利息收入及理财收益	320,663.25
本年度银行存款利息收入	408,620.30
本年度理财产品收益	0.00
减：累计手续费支出	3,313.52
其中：以前年度手续费支出	334.74
本年度手续费支出	2,978.78
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金结余	34,990,151.28
减：保证金、押金	65,698.97

减：闲置募集资金临时补充流动资金	0
使用募集资金向控股子公司提供委托贷款	0
使用闲置资金购买理财产品尚未赎回的金额	0
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额	34,924,452.31
其中：结构性存款	0

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定

公司在新三板挂牌期间制定《募集资金管理制度》，为规范募集资金的管理和使用，保障公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益，公司根据《公司法》《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》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》和《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等有关法律、监管指引的规定和要求，结合公司的实际情况，修订了《募集资金管理制度》。该制度已经公司第二届董事会第十五次会议和 2022 年第三次临时股东大会审议通过。公司对募集资金采用专户存储制度，履行募集资金使用的审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

### （二）募集资金余额情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专户银行存款情况详见下表：

单位：元

开户银行	银行账号	账户类别	募集资金余额
中国建设银行股份有限公司北京远洋支行	11050138520000000537	募集资金专户	20,364,773.51
中国建设银行股份有限公司北京远洋支行	11050138520000000558	募集资金专户	10,211,116.95
中国建设银行股份有限公司北京远洋支行	11050138520000000557	募集资金专户	4,348,561.85
合计			34,924,452.31

## 三、募集资金投资项目的资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附表一：2023 年度公开发行募集资金使用情况对照表。

#### 四、公开发行募集资金置换的情况

公司于 2023 年 2 月 24 日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 14,080,232.75 元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众环专字(2022)0216098 号《中纺标检验认证股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见；保荐机构对该事项发表了无异议的核查意见。

#### 五、变更募集资金用途的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金用途的资金使用情况。

#### 六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况。募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违法、违规之情形。

#### 七、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的鉴证报告的结论性意见

经核查，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）认为：中纺标检验认证股份有限公司截至 2023 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》和北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了中纺标检验认证股份有限公司截至 2023 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

#### 八、结论性意见

经核查，保荐机构认为：中纺标 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等文件的规定，

对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规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。

（以下无正文）

(本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于中纺标检验认证股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人：

徐鸿宇

徐鸿宇

王禾跃

王禾跃

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2024年4月29日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额		71,692,770.00	2023 年度投入募集资金总额				28,322,443.79	
变更用途的募集资金总额		0	已累计投入募集资金总额				37,428,588.79	
变更用途的募集资金总额比例		0						
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后募集资金投资总额 (1)	本年度投入募集资金总额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新检测技术研发中心建设项目	否	17,962,470.00	5,015,401.87	10,830,051.87	60.29%	2024 年 2 月	-	否
全业务数字化管理平台建设项目	否	15,210,800.00	1,558,385.63	2,580,985.63	16.97%	2024 年 2 月	-	否
浙江检测实验室建设项目	否	24,060,700.00	17,472,422.61	19,741,317.61	82.05%	2024 年 7 月	否	否
晋江运动用品检测实验室建设项目	否	14,458,800.00	4,276,233.68	4,276,233.68	29.58%	2024 年 5 月	否	否
合计	-	71,692,770.00	28,322,443.79	37,428,588.79		-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)				是, 因受国内外经济环境不确定性和公司下游市场需求情况发生变化等因素影响, 公司“新检测技术研发中心建设项目”、“全业务数字化管理平台建设项目”项目的实际进度落后于公开披露的计划。公司将在充分考虑募集资金实际使用情况、募投项目实施现状等情况, 尽快审慎评估募投项目投资计划, 并履行相应的审批程序。				
可行性发生重大变化的情况说明				不适用				

募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	详见说明 1
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	不适用
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	详见说明 2

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

注 2：调整后募集资金投资总额=募集资金净额。

注 3：截至 2023 年 12 月 31 日，新检测技术研发中心建设项目、全业务数字化管理平台建设项目和晋江运动用品检测实验室建设项目累计投入金额占投资总额的比例分别为 60.29%、16.97%和 29.58%，如公司 2024 年无法对募集资金进行合理有效的利用，公司存在募投项目无法按照预定日期达到可使用状态的可能。

说明 1：公司于 2023 年 2 月 24 日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 14,080,232.75 元。

说明 2：公司于 2023 年 2 月 24 日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据本次公开发行股票募集资金实际情况，对本次募集资金投资项目实际募集资金投资金额进行调整。