

创业黑马科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2020]13463号

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2020]13463号

创业黑马科技集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的创业黑马科技集团股份有限公司（以下简称“创业黑马”）截至2019年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

创业黑马管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

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3001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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供创业黑马非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为创业黑马非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，创业黑马《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）的规定，在所有重大方面公允反映了创业黑马截至2019年12月31日的前次募集资金使用情况。

[此页无正文]

中国·北京
二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师： 闫磊

中国注册会计师： 梅亚运

创业黑马科技集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，公司截至2019年12月31日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准创业黑马科技集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1312号）核准，公司2017年8月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,700.00万股，发行价为10.75元/股，募集资金总额为人民币182,750,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币21,260,000.00元，余额为人民币161,490,000.00元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币958,400.00元，实际募集资金净额为人民币151,731,600.00元。

该次募集资金到账时间为2017年8月4日，募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年8月5日出具天职业字[2017]15378号验资报告。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2019年12月31日止，本公司具体募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

序号	存放银行	银行账户账号	募集资金		截至2019年12月
			初始存放金额	利息收入净额	31日止余额
1	招商银行北京分行北苑路支行	110916293210102	31,680,500.00	111,354.64	6.32
2	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001500250	120,051,100.00	3,002,802.16	6,780,994.64
3	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001568221		9,163.54	1,996,110.89
4	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001577495		4,601.92	2,244,148.32
5	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001574176			
6	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001558268			
7	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001576446			
8	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001576435		70.49	70.59
9	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001586502			
10	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001594976		35,336.12	2,777,621.83

序号	存放银行	银行账户账号	募集资金 初始存放金额	利息收入净额	截至 2019 年 12 月 31 日止余额
11	华夏银行北京北沙滩支行	10252000001642865		7,434.34	5,159,164.34
	<u>合计</u>	—	<u>151,731,600.00</u>	<u>3,170,763.21</u>	<u>18,958,116.93</u>

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表说明

1. 前次募集资金的实际使用情况详见附件 1 前次募集资金使用情况对照表。
2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司前次募集资金项目中线上业务系统和管理信息系统项目实际投资总额为 3,179.17 万元，募集后承诺投资金额为 3,168.05 万元，差额为 11.12 万元。差异原因为募集资金账户日常存放会产生利息收入，其中部分利息收入已投入承诺投资项目中，导致累计投入金额超出承诺投资总额。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(四) 闲置募集资金使用情况说明

2017 年 9 月 19 日，本公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意为提高公司资金使用效率，在不影响募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，公司拟使用不超过 11,000 万元闲置募集资金和不超过 30,000 万元闲置自有资金进行现金管理，使用期限不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见并履行信息披露义务。

2018 年 9 月 6 日，本公司 2018 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，其中同意公司使用不超过 8,000 万元闲置募集资金和不超过 30,000 万元闲置自有资金进行现金管理，自 2018 年 9 月 6 日股东大会审议通过之日起的 12 个月内有效，在上述额度及有效期内可以循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见并履行信息披露义务。

公司临时使用闲置募集资金购买理财产品如下：

单位：万元

序号	合作方	产品类型	理财产品名称	金额(万元)	起始日	终止日
1	华夏银行股份有限公司北京北沙滩支行	保本浮动 收益类型	华夏银行企业客户慧盈 852 号结构性存款理财产品	5,000.00	2018-5-4	2018-9-28
2	华夏银行股份有限公司北京北沙滩支行	保本浮动 收益类型	华夏银行企业客户慧盈 1317 号结构性存款理财产品	5,000.00	2018-10-10	2019-1-11
3	华夏银行股份有限公司北京北沙滩支行	保本浮动 收益类型	慧盈人民币单位结构性存款 产品 0116	1,200.00	2018-11-20	2018-12-20
4	华夏银行股份有限公司北京北沙滩支行	保本浮动 收益类型	慧盈人民币单位结构性存款 产品 19230350	1,000.00	2019-1-31	2019-3-6
5	华夏银行股份有限公司北京北沙滩支行	保本浮动 收益类型	慧盈人民币单位结构性存款 产品 19230351	4,000.00	2019-1-31	2019-5-8
6	华夏银行股份有限公司北京北沙滩支行	保本浮动 收益类型	慧盈人民币单位结构性存款 产品 19231214	2,000.00	2019-5-10	2019-6-12

上述临时使用闲置募集资金购买的理财产品在终止日均已按期收回。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金总额 15,173.16 万元，实际使用募集资金 13,594.43 万元，尚未使用募集资金 1,895.81 万元，尚未使用募集资金占前次募集资金总额的 12.49%。

尚未使用的原因：募集资金投资项目尚未完工，故相关项目款项尚未支付。

剩余资金的使用计划和安排：公司依照经济发展趋势及公司业务开拓进展，就募投项目持续建设投入持乐观审慎的判断并进行有效管控，募投项目整体投入均有序开展。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

线上业务系统和管理信息系统项目，作为本公司长期发展战略的一部分，在投入运行后不直接产生效益，其效益体现在公司客户拓展能力、用户覆盖范围提升、公司管理水平的提高及经营能力的提升上，因而无法单独核算效益情况。线上业务系统和管理信息系统项目为公司业务升级、产品优化、开拓市场及运营管理等提供信息化支持。通过升级线上服务平台，进一步提升了用户体验；升级后的平台导流功能得以提升，增强了公司开发市场的能力；通过信息数据共享，提高了服务能力和运营管理效率。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上情况

本公司募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上情况。

(四) 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

五、结论

董事会认为，本公司按 A 股首次公开发行招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

特别说明：本报告中对部分数据进行了四舍五入处理，可能导致有关数据计算结果产生尾数差异。

创业黑马科技集团股份有限公司

2020 年 4 月 27 日

附件 1

创业黑马科技集团股份有限公司 前次募集资金使用情况对照表

截止日期：2019 年 12 月 31 日

编制单位：创业黑马科技集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：18,275.00						已累计使用募集资金总额：13,594.43				
募集资金净额：15,173.16						各年度使用募集资金总额： 2017年使用：4,556.06 2018年使用：5,216.38 2019年使用：3,821.99				
变更用途的募集资金总额：0.00										
变更用途的募集资金总额比例：0.00										
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	黑马众创空间	黑马众创空间	12,005.11	12,005.11	10,415.26	12,005.11	12,005.11	10,415.26	1,589.85	86.76%
2	线上业务系统和管理信息系统	线上业务系统和管理信息系统	3,168.05	3,168.05	3,179.17	3,168.05	3,168.05	3,179.17	-11.12	100.00%
合计			15,173.16	15,173.16	13,594.43	15,173.16	15,173.16	13,594.43	1,578.73	—

附件 2

创业黑马科技集团股份有限公司 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2019 年 12 月 31 日

编制单位：创业黑马科技集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年实际效益（利润总额）			截止日 累计实现效益 （利润总额）	是否达到预计效益
序号	项目名称			2017	2018	2019 年		
1	黑马众创空间	不适用	不适用	-204.75	70.17	1,269.94	1,135.36	---
2	线上业务系统和管理信息系统	不适用	不适用					---
合计				-204.75	70.17	1,269.94	1,135.36	---

注 1：截至 2019 年 12 月 31 日，黑马众创空间项目仍处于建设期，预计 2020 年 9 月 30 日达到预定可使用状态。

注 2：2017 年度、2018 年度、2019 年度，黑马众创空间项目实现收入额分别为 799.15 万元、2,964.78 万元及 6,833.77 万元，合计 10,597.70 万元。