

兴业证券股份有限公司

关于福建创识科技股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

兴业证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”、“兴业证券”）作为福建创识科技股份有限公司（以下简称“创识科技”、“公司”）持续督导阶段的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，对创识科技 2021 年度募集资金存放与使用情况进行审慎核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

中国证券监督管理委员会出具的《关于同意福建创识科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]93 号）核准福建创识科技股份有限公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 34,125,000.00 股，每股面值 1 元，发行价格 21.31 元/股，募集资金总额为 727,203,750.00 元，扣除承销保荐费、律师费、审计费和股份登记费等发行费用人民币 60,588,884.05 元后，募集资金净额为 666,614,865.95 元。

截至 2021 年 2 月 4 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以“信会师报字〔2021〕第 ZB10027 号”验资报告验证确认。

（二）2021 年度募集资金使用及余额情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司公开发行的募集资金支出金额合计 152,774,077.06 元。其中：募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金为 57,236,029.51 元；直接投入募集资金项目金额为 32,110,563.11 元；变更募集资金用途永久性补充流动资金金额为 60,000,000.00 元；支付的发行费税金

3,427,484.44 元。募集资金账户产生利息收入及购买理财产生收益净额为 3,263,878.64 元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金剩余金额为 517,104,667.53 元。

具体情况如下表：

单位：人民币元

资金性质	金额
募集资金金额	727,203,750.00
发行费用金额	60,588,884.05
募集资金净额	666,614,865.95
减：	
支付发行费税金	3,427,484.44
置换-预先支付项目费	57,236,029.51
项目使用	32,110,563.11
超募补流	60,000,000.00
加：	
利息及现金管理收益净额	3,263,878.64
期末余额	517,104,667.53

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，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》《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》《上市公司证券发行管理办法》《关于前次募集资金使用情况报告的规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，并根据中国证监会《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》，对募集资金的存放和使用实行专户管理。

根据《募集资金管理制度》要求，公司、保荐机构兴业证券股份有限公司于 2021 年 2 月分别与中国民生银行股份有限公司福州分行、兴业银行股份有限公司福州分行签订了《募集资金三方监管协议》。公司对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，确保募集资金用于募投项目的建设。在使用募集资金时，严格履行了相应的申请和审批程序，并按规定接受监督。

（二）募集资金专户存放情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存款余额如下：

单位：人民币元

专户银行	银行账户	期末余额	存放方式
兴业银行股份有限公司福州仓山万达支行	118370100100034782	34,388.09	活期账户
中国民生银行股份有限公司福州湖东支行	632656031	1,144,807.24	活期账户
合计		1,179,195.33	

注：截至 2021 年 12 月 31 日，公司 35,925,472.20 元募集资金以通知存款形式存放于兴业银行股份有限公司福州仓山万达支行；200,000,000.00 元募集资金以大额存单形式存放于兴业银行股份有限公司福州仓山万达支行；60,000,000.00 元募集资金以通知存款形式存放于中国民生银行股份有限公司福州湖东支行；220,000,000.00 元募集资金以大额存单形式存放于中国民生银行股份有限公司福州湖东支行。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2021 年度募投项目实际使用情况详见附件一《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2021 年度未发生募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

募集资金到位之前，公司利用自筹资金预先投入募集资金投资项目 57,236,029.51 元；利用自筹资金预先支付发行费用 3,286,084.88 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以“信会师报字〔2021〕第 ZB10038 号”以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告确认。并于 2021 年 2 月 23 日召开第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 57,236,029.51 元及已支付发行费用的自筹资金 3,286,084.88 元，共计 60,522,114.39 元。资金流水分别于 2021 年 3 月 16 日置换预先投入募集资金投资项目 57,236,029.51 元，2021 年 7 月 14 日置换预先支付发行费用 3,286,084.88 元。

除上述情况外，未发生募投项目先期投入自筹资金的置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

（六）超募资金使用情况

募集资金总额为 727,203,750.00 元，扣除承销保荐费、律师费、审计费和股份登记费等发行费用人民币 60,588,884.05 元后，募集资金净额为 666,614,865.95 元，募集资金投资项目支出预算金额 444,349,000.00 元，超募资金净额为 222,265,865.95 元，2021 年使用超募资金共计 60,000,000.00 元，用于永久补充流动资金。并于 2021 年 2 月 23 日召开第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，公司使用部分超募资金 60,000,000.00 元用于永久补充流动资金。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

公司于 2021 年 2 月 18 日召开第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 66,000 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的结构性存款、定期存款、大额存单等现金管理类产品，有效期自股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度及有效期内，资金可循环滚动使用，并授权公司董事长在上述有效期及资金额度内行使该投资决策权并签署相关合同及文件。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金剩余金额为 517,104,667.53 元，其中募集资金专户余额 1,179,195.33 元，通知存款账户余额 95,925,472.20 元，大额存单账户余额 420,000,000.00 元。

（八）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

五、募集资金使用及披露中的问题

公司已按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：创识科技 2021 年度募集资金的管理和使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，创识科技编制的《2021 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》中关于公司报告期募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。保荐机构对创识科技 2021 年度募集资金的存放及实际使用情况无异议。

附件一：《募集资金使用情况对照表》

附件一：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金净额		666,614,865.95			本年度投入募集资金总额			149,346,592.62		
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额			149,346,592.62		
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)	2021年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
行业电子支付解决方案升级	否	226,365,200.00	226,365,200.00	59,334,924.27	59,334,924.27	26.21%	2023-12-31	不适用	不适用	否
商户服务网络建设	否	117,143,500.00	117,143,500.00	4,634,141.06	4,634,141.06	3.96%	2023-12-31	不适用	不适用	否
研发中心建设	否	100,840,300.00	100,840,300.00	25,377,527.29	25,377,527.29	25.17%	2023-06-30	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		444,349,000.00	444,349,000.00	89,346,592.62	89,346,592.62					
超募资金投向										
补充流动资金			60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	不适	不适用	不适用	不适用

							用			
超募资金投向小计			60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00					
合计		444,349,000.00	504,349,000.00	149,346,592.62	149,346,592.62					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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	<p>公司超募资金的金额为 22,226.59 万元。2021 年 2 月 23 日公司召开的第六届董事会第十九次会议以及 2021 年 3 月 12 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用超募资金 6,000 万用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 26.99%。公司已于 2021 年 3 月 17 日使用超募资金永久补充流动资金 6,000 万元。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，剩余超募资金中 16,000 万元已用于购买可转让大额存单。剩余超募资金存放于公司开立的募集账户专户管理。</p>									
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	详见本报告三、（三）									
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	详见本报告三、（七）
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无