

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 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZB10593号

福建创识科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的福建创识科技股份有限公司（以下简称“创识科技公司”）2021年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

创识科技公司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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的

相关规定编制,在所有重大方面如实反映创识科技公司2021年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,创识科技公司2021年度募集资金存放与使用情况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)》(证监会公告〔2022〕15号)、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制,如实反映了创识科技公司2021年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供创识科技公司为披露2021年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

**立信会计师事务所
(特殊普通合伙)**

中国注册会计师:李璟

中国注册会计师:但杰

中国·上海

二〇二二年四月二十二日

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专项报告

根据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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定，本公司就2021年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额和资金到账时间

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，本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） 募集资金使用和结余情况

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品产生收益净额为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：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

资金性质	金额
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

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司根据《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引 2 号——创业板上市公司规范运作》、《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《福建创识科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），对募集资金的专户存储、审批使用、管理与监督作出了明确的规定。本公司于 2021 年 2 月 4 日和兴业证券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） 募集资金专户存储情况

1、截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户存放情况如下：

单位：元

银行名称	账号	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	

2、截至2021年12月31日，募集资金其他存放情况如下

单位：元

银行名称	账号	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	118370100200002168	35,925,472.20	通知存款
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	708554793	50,000,000.00	通知存款
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	720128792	5,000,000.00	通知存款
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	720129022	5,000,000.00	通知存款
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	708380152	10,000,000.00	大额存单
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	708505380	10,000,000.00	大额存单
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	708506456	10,000,000.00	大额存单
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	708507800	10,000,000.00	大额存单
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	720040658	20,000,000.00	大额存单
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	720040344	10,000,000.00	大额存单
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	720040492	30,000,000.00	大额存单
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	720040807	20,000,000.00	大额存单
中国民生银行股份有限公司/福州湖东支行	720053511	100,000,000.00	大额存单
兴业银行股份有限公司/福州仓山万达支行	118370100200002289	50,000,000.00	大额存单
兴业银行股份有限公司/福州仓山万达支行	118370100200002303	50,000,000.00	大额存单
兴业银行股份有限公司/福州仓山万达支行	118370100200002419	50,000,000.00	大额存单
兴业银行股份有限公司/福州仓山万达支行	118370100200002533	50,000,000.00	大额存单
合计		515,925,472.20	

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

本公司2021年度募集资金实际使用情况详见附表1《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

本公司不存在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 ZB 10038 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

本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

本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

(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

本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

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《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》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2022 年 4 月 22 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

福建创识科技股份有限公司董事会

2022年4月22日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 福建创识科技股份有限公司

2021 年度

单位: 人民币元

募集资金总额		666,614,865.95				本年度投入募 集资金总额	149,346,592.62			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募 集资金总额	149,346,592.62			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
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	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		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		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		100,840,300.00	100,840,300.00	25,377,527.29	25,377,527.29	25.17%	2023-6-30	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	20.11%				
超募资金投向										

永久补充流动资金			60,000,000.00	60,000,000.00		不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计			60,000,000.00	60,000,000.00					
合计		444,349,000.00	444,349,000.00	149,346,592.62	149,346,592.62	33.61%			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期无								
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金为 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。								
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期无								
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期无								
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	报告期无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期无								

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	报告期无