

关于南京云创大数据科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况的鉴证报告
上会师报字(2024)第 2591 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于南京云创大数据科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

上会师报字(2024)第 2591 号

南京云创大数据科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南京云创大数据科技股份有限公司（以下简称“云创数据”）《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了鉴证工作。

一、管理层对募集资金专项报告的责任

云创数据管理层的责任是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《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；为募集资金专项报告的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

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《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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提供了合理的基础。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

三、鉴证结论

我们认为，云创数据编制的截至 2023 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金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云创数据截至 2023 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供云创数据 2023 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为云创数据 2023 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

刘会一



中国注册会计师

李声杰



二〇二四年四月八日

南京云创大数据科技股份有限公司

关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京云创大数据科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕2324号）核准，公司公开发行新股不超过 2,000.00 万股（含行使超额配售选择权所发新股），该批复自核准发行之日起 12 个月内有效。

公司于 2021 年 8 月 30 日完成本次公开发行股票事宜（含超额配售选择权的实施），共计发行新股 1,740.00 万股，发行价格为 20.00 元/股。本次公开发行募集资金总金额为人民币 348,000,000.00 元，扣除发行费用（不含税）金额为 27,610,377.35 元，募集资金净额为 320,389,622.65 元。上述募集资金已全部汇入指定募集资金专户进行专户存储管理。

上述募集资金净额已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（中兴华验字[2021]第 020030 号《验资报告》验证。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

(1) 以前年度已使用金额

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 18,128,383.83 元，其中置换已支付发行费用的自筹资金 5,285,849.05 元，置换预先投入募投项目的自筹资金 1,635,226.12 元，募投项目投入 11,207,306.16 元，支付银行手续费、账户维护费 2.5 元。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 90,419,750.81 元，其中置换已支付发行费用的自筹资金 5,285,849.05 元，置换预先投入募投项目的自筹资金 1,635,226.12 元，募投项目投入 83,498,112.50 元，支付银行手续费、账户维护费 563.14 元。

(2) 本年度使用金额及当前余额

2023 年度，本公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
年初募集资金余额	239,246,077.50
加：本期利息收入	2,550,542.06
本期可使用募集资金金额	241,796,619.56
本期募集资金使用金额	79,842,633.32
其中：募投项目投入	79,842,104.91
支付银行手续费、账户维护费	528.41
年末募集资金余额	161,953,986.24

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据证券法、证监会和北交所相关法律法规，公司制定了《募集资金使用管理制度》，规定了募集资金存储和使用、募集资金用途变更、募集资金管理和监督等具体内容。

公司已将募集资金存放于董事会批准开立的募集资金专用账户中，并与保荐机构中信建投证券股份有限公司、存放募集资金的银行（南京银行白下高新技术产业园支行、中国光大银行股份有限公司南京分行营业部、宁波银行股份有限公司南京中山北路支行、江苏苏宁银行股份有限公司）分别签署了《募集资金三方监管协议》，监管协议明确了各方的权利和义务，监管协议的履行情况正常。

报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理制度》相关规定执行募集资金的使用。

2、募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元			
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
南京银行白下高新技术产业园支行	0151290000001431	活期	77,851,290.69
中国光大银行股份有限公司南京分行营业部	76490180808620101	活期	32,575,048.93
宁波银行股份有限公司南京中山北路支行	72100122000201604	活期	34,715,639.74
江苏苏宁银行股份有限公司	18801001800009587	活期	<u>16,812,006.88</u>
合计			<u>161,953,986.24</u>

三、本报告期募集资金的实际使用情况

1、募投项目的资金使用情况

公司募投项目为“大数据存储与智能处理产品开发及研发中心建设项目”、“营销服务网络升级项目”、“补充流动资产项目”，公司公开发行股份募集资金净额为 320,389,622.65 元，计划全部投入上述项目。以前年度投入募集资金 85,133,338.62 元，本报告期使用募集资金投入金额 79,842,104.91 元（不含置换预先已投入募投项目支出及支付给中介机构的发行费用），截至 2023 年 12 月 31 日，募投项目累计投入 164,975,443.53 元（包含预先已投入募投项目支出）。

本期公司募投项目可行性重大变动情况如下：

公司于 2023 年 4 月 26 日分别召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第八次会议，并审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》；公司拟中止“营销服务网络升级项目”建设，将募投资金调整至本来不足的项目，即补充“大数据存储与智能处理产品开发项目”投入，同时考虑企业运营效率及资金使用效率需要，增加“补充流动资金项目”投入。

“营销服务网络升级项目”可行性发生重大变化的原因：

公司从疫情、管理技术手段升级等实际情况出发，拟将募集资金用于其他对经营更有助益的募投项目，并将根据实际情况决定未来是否继续投资于营销网点建设，如有需要将以自筹资金实施。

2、募集资金置换自筹资金情况

2021 年 10 月 29 日，公司以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 6,921,075.17 元，公司于 2021 年 10 月 29 日召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用》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。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

公司保荐机构出具了《中信建投证券股份有限公司关于南京云创大数据科技股份有限公司以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的核查意见》，保荐机构认为：公司本次以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的事项已经公司第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过，公司全体独立董事发表了明确同意意见，已履行必要的法律程序，符合《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行保荐业务管理细则（试行）》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》等相关法律法规及公司章程相关规定，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

因此，保荐机构对公司本次以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用事项无异议。

3、使用闲置募集资金购买理财产品情况

委托方名称	委托理财 产品类型	产品名称	委托理财金额 (元)	委托理财起 始日期	委托理财终 止日期	收益 类型	预计年化 收益率
江苏苏宁银行股份 有限公司	保本保最 低收益型	升级存-尊享版	25,000,000.00	2023-3-15	2023-9-11	保本型	2.64%
南京银行股份有限 公司白下高新技术 产业园区支行	保本保最 低收益型	单位结构性存款 2023 年第 8 期 22 号 180 天	70,000,000.00	2023-2-24	2023-8-23	保本型	2.87%
南京银行股份有限 公司白下高新技术 产业园区支行	保本保最 低收益型	单位结构性存款 2023 年第 38 期 03 号 97 天	60,000,000.00	2023-9-20	2023-12-26	保本型	2.86%
中国光大银行股份 有限公司南京分行 营业部	保本保最 低收益型	2023 年挂钩汇率 对公结构性存款定 制第三期产品 39	50,000,000.00	2023-3-2	2023-6-2	保本型	2.80%

公司于 2023 年 8 月 25 日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用额度不超过 1.9 亿元的暂时闲置募集资金购买银行保本型理财产品、定期存款或结构性存款产品，上述额度内资金可以循环滚动使用。自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

报告期内，公司严格按照上述议案内容进行现金管理，使用募集资金进行现金理财额度未超过限定额度 19,000.00 万元，报告期内实现现金管理收益 2,141,212.33 元。

报告期内，公司不存在质押上述理财产品情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年 4 月 27 日，公司发布编号为 2023-030 的《南京云创大数据科技股份有限公司变更募集资金用途公告》，变更募集资金使用用途。

变更募集资金用途的概况如下：

公司于 2023 年 4 月 26 日分别召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第八次会议，于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将截至 2023 年 4 月 20 日原募集资金投资项目“营销服务网络升级项目”项下专用账户江苏苏宁银行股份有限公司 18801001800009587 账户资金余额 29,915,803.75 元变更资金用途，变更后的募集资金用途如下：

				单位：元
序号	募集资金用途投资项目名称	实施主体	项目	拟使用募集资金
1	补充流动资金项目	云创数据	补充流动资金	20,000,000.00
2	大数据存储与智能处理产品开发项目	云创数据	研发费用	9,915,803.75
合计				<u>29,915,803.75</u>

变更后募投项目拟投入募集资金总额情况：

募集资金用途投资项目名称	变更前拟投资金额	变更后拟投资金额
1、大数据存储与智能处理产品开发项目	131,708,522.65	141,624,326.40
2、大数据存储与智能处理研发中心建设项目	53,000,000.00	53,000,000.00
3、营销服务网络升级项目	35,681,100.00	5,765,296.25
4、补充流动资金项目	100,000,000.00	120,000,000.00
合计	<u>320,389,622.65</u>	<u>320,389,622.65</u>

变更募集资金用途原因：

1、公司募集资金投资项目“营销服务网络升级项目”2021 至 2022 年度受疫情影响，导致营销网点建设进度放缓，2023 年度在营销网点建设上继续选择采用稳健策略，同时随着公司自研的 Customer Development System 客户拓展系统功能的完善、升级，该技术手段可更大程度代替原募投项目营销网络的管理作用，综上所述，拟将该项目募集资金用于其他对经营更有助益的募投项目，并将根据实际情况决定未来是否继续投资于营销网点建设，如有需要将以自筹资金实施。

2、公司募集资金投资项目“大数据存储与智能处理产品开发项目”该项目原计划投入 207,924,400.00 元，因实际募集资金净额 131,708,522.65 低于原拟投入募集资金金额，对该项目拟投资总额调整至 141,624,326.40 元。

变更后的募集资金用途可行性说明：

1、本次募集资金变更主要是中止“营销服务网络升级项目”建设，募投资金调整至本来不足的项目，即补充“大数据存储与智能处理产品开发项目”投入，同时考虑企业运营效率及资金使用效率需要，增加“补充流动资金项目”投入。

2、补充流动资金到位后，公司运营所需资金量得到增强，可更有力地保障公司生产经营的顺利开展，增强公司市场竞争力和抗风险能力，同时公司有更充足的资金用于新技术开发、产品研发和人才引进，有助于公司产品市场竞争力的提高。

综上所述，本次变更后的募集资金投资项目符合公司发展规划，有利于提升公司的募集资金使用效率，具有可行性。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年度，本公司已按《北京证券交易所上市规则（试行）》和本公司《募集资金使用管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

南京云创大数据科技股份有限公司

董事会

二〇二四年四月八日

附表1

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

2023年度

编制单位：南京云创大数据科技股份有限公司		2023年度		金额单位：人民币万元	
募集资金净额	320,389,622.65	本年度投入募集资金总额	79,842,104.91		
变更用途的募集资金总额	29,915,803.75	已累计投入募集资金总额	164,975,443.53		
变更用途的募集资金总额比例	9.34%	截至期末投入进度(%) = (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
承诺投资项目	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	截至期末投入进度(%) = (2) / (1)	项目可行性是否发生重大变化
1、大数据存储与智能处理产品开发项目	141,624,326.40	16,400,310.82	46,496,178.21	32.83%	否
2、大数据存储与智能处理研发中心建设项目	53,000,000.00	7,729,855.14	29,036,291.47	54.79%	否
3、营销服务网络升级项目	5,765,296.25	2,046,795.95	5,765,296.25	100.00%	是
4、补充流动资金项目	120,000,000.00	53,665,143.00	83,677,677.60	69.73%	否
承诺投资项目小计	320,389,622.65	79,842,104.91	164,975,443.53	51.49%	
超募资金投向	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计	-	-	-	-	-
合计	320,389,622.65	79,842,104.91	164,975,443.53	51.49%	
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）	不适用				
可行性发生重大变化的情况说明	公司于2023年4月26日分别召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第八次会议，并审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》；公司拟中止“营销服务网络升级项目”建设，将募投资金调整至本来不足的项目，即补充“大数据存储与智能处理产品开发项目”投入，同时考虑企业运营效率及资金使用效率需要，增加“补充流动资金项目”投入。 “营销服务网络升级项目”可行性发生重大变化的原因：公司从疫情、管理技术手段升级等实际情况出发，拟将募集资金用于其他对经营更有助益的募投项目，并将根据实际情况决定未来是否继续投资于营销网点建设，如有需要将以自筹资金投入。				
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	公司于2023年4月26日分别召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第八次会议，于2023年5月18日召开2022年年度股东大会，审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将截至2023年4月20日，原募集资金投资项目“营销服务网络升级项目”项下专用账户江苏苏宁银行股份有限公司18801001800009587账户资金余额29,915,803.75元，变更募集资金用途为募投资金投资项目“大数据存储与智能处理产品开发项目”拟增加投入募集资金金额9,915,803.75元，募集资金投资项目“补充流动资金项目”拟增加投入募集资金金额20,000,000.00元。 变更原因：1、公司募集资金投资项目“营销服务网络升级项目”2021至2022年度受疫情影响，导致营销网点建设进度放缓，2023年度在营销网点建设上继续选择采用稳健策略，同时随着公司自研的 Customer Development System 客户拓展系统功能的完善、升级，该技术手段可更大程度代替原募投项目营销网络的管理作用，综上所述，拟将该项目募集资金用于其他对经营更有助益的募投项目，并将根据实际情况决定未来是否继续投资于营销网点建设，如有需要将以自筹资金投入。2、公司募集资金投资项目“大数据存储与智能处理产品开发项目”该项目原计划投入207,924,400.00元，因实际募集资金净额131,708,522.65元低于原拟投入募集资金金额，对该项目拟投资总额调整至141,624,326.40元。				



公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为1,635,226.12元，以自有资金预先支付的发行费用金额为5,283,849.05元。2021年10月29日，公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意公司根据本次公开发行股票募集资金实际使用情况，对已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用进行置换，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

公司保荐机构出具了《中信建投证券股份有限公司关于南京云创大数据科技股份有限公司以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的核查意见》，中信建投查阅了云创数据本次以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用涉及的董事会议、监事会决议、独立董事意见等有关文件。经核查，云创数据本次以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的事项已经云创数据第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过，云创数据全体独立董事发表了明确同意意见，已履行必要的法律程序，符合《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行股票业务管理细则（试行）》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌规则（试行）》等相关法律法规及公司章程相关规定，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。因此，保荐机构对云创数据本次以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用事项无异议。

募集资金置换自筹资金情况说明

不适用

使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

公司于2023年8月25日分别召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用额度不超过1.9亿元的暂时闲置募集资金购买银行保本型理财产品、定期存款或结构性存款产品，上述额度内资金可以循环滚动使用。

报告期内，公司严格按照上述议案内容进行现金管理，使用募集资金进行现金理财额度的上限为19,000.00万元，截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品已全额赎回，报告期内实现现金管理收益2,141,212.33元。

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

不适用

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

李松均
事务所 CPAs
协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
日 / 月 / 年

同意调入
Agree the holder to be transferred to

上会
事务所 CPAs
协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
日 / 月 / 年

姓 Full name 刘一锋
性 Sex 男
出生 Date of birth 1968-09-14
工作 Working unit 湖北注册会计师协会(特殊普通合伙)上海分所
身份 Identity card No. 427001198809147416



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.



刘一锋年检二维码

证书编号: 110101300450
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 12 月
Date of Issuance

年 / 月 / 日



本复印件已审核与原件一致

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

李声杰 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022 年 12 月 5 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

上海 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d
15

姓名 Full name 李声杰
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1971-06-16
工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 340822197106165033



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.



李声杰的年检二维码

证书编号: 610100470082
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

