

民生证券股份有限公司

关于创业黑马科技集团股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”、“保荐机构”）作为创业黑马科技集团股份有限公司（以下简称“创业黑马”或“公司”）的持续督导保荐机构，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》《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》《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）》等有关规定，就创业黑马 2021 年度募集资金存放与使用情况进行核查，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、资金到账时间

1、非公开发行股票募集资金情况

根据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非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1207 号）核准，公司获准向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值人民币 1.00 元，发行数量 14,008,976 股，发行价格人民币 15.59 元/股，按发行价格计算的募集资金总额为人民币 218,399,935.84 元，扣除发行费用（不含税）人民币 4,310,834.02 元，实际募集资金净额为人民币 214,089,101.82 元。

该次募集资金到账时间为 2021 年 2 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 2021 年 2 月 5 日出具天职业字[2021]4915 号验资报告。

截至 2021 年 12 月 31 日，累计使用非公开募集资金人民币 6,003.08 万元，其中：本期使用人民币 6,003.08 万元，均投入募集资金项目。募集资金余额为人民币 15,835.47 万元（募集资金使用金额和余额合计与实际募集资金的差异金额为人民币 429.64 万元，系此次募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的

净额)。

2.首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准创业黑马(北京)科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(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9,758,400.00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。

截至2021年12月31日,累计使用募集资金人民币15,508.93万元,其中:本期使用人民币0.00元,以前年度使用人民币15,508.93万元(累计使用募集资金与实际募集资金余额人民币15,173.16万元的差异金额为人民币335.77万元,系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额)。

公司首次公开发行股票募投项目已建设完成,为便于公司募集资金专户管理,公司已于本期将上述募集资金专户进行注销,余额人民币0.10万元转入基本户。

(二)本年度使用金额及年末余额

截至2021年12月31日,公司累计使用募集资金21,512.01万元。其中:以前年度使用公开募集资金人民币15,508.93万元,本期使用非公开募集资金人民币6,003.08万元,均投入募集资金项目。

截至2021年12月31日,公司累计使用金额人民币21,512.01万元,募集资金专户余额为人民币15,835.47万元,与实际募集资金人民币36,582.07万元的差异金额为人民币765.41万元,系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后及上期余额转出的净额。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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》《上市公司证券发行管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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）》和《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》等相关规定的要求制定并修订了《创业黑马科技集团股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”),对募集资金实行专户存储制度,对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经公司 2016 年度第三次临时股东大会审议通过。公司已将深圳证券交易所印发的《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》中与募集资金管理相关规定与《管理制度》进行了核对,认为《管理制度》亦符合《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》的要求。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求,公司连同保荐机构招商证券股份有限公司分别与华夏银行股份有限公司北京分行、招商银行股份有限公司北京北苑路支行银行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

根据深圳证券交易所及有关规定的要求,公司连同非公开发行股票保荐机构民生证券股份有限公司分别与恒丰银行北京通州支行、恒丰银行北京分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（三）募集资金专户存储情况

鉴于公司首次公开发行股票募投项目已建设完成,为便于公司募集资金专户管理,公司已将对对应募集资金专户予以注销。包括:用于“黑马众创空间项目”募集资金的存储和使用的华夏银行股份有限公司北京北沙滩支行的

10252000001500250 专项账户、10252000001568221 专项账户、10252000001577495 专项账户、10252000001574176 专项账户、10252000001558268 专项账户、10252000001576446 专项账户、10252000001576435 专项账户、10252000001586502 专项账户、10252000001594976 专项账户、10252000001642865 专项账户，以及用于“线上业务系统和管理信息系统项目”招商银行股份有限公司北京北苑路支行的110916293210102 专项账户。

根据管理制度要求，公司董事会批准开设了恒丰银行北京通州支行的801110010122700948 专项账户，恒丰银行北京分行营业部的801010010122701299 专项账户、801010010122821971 专项账户用于“产业加速服务云平台”募集资金的存储和使用。

截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下(单位：人民币元)：

公司名称	存放银行	银行账户账号	存款方式	余额 (万元)
创业黑马科技集团股份有限公司	恒丰银行股份有限公司北京通州分行	801110010122700948	活期	11,420.69
北京创业未来传媒技术有限公司	恒丰银行股份有限公司北京分行营业部	801010010122821971	活期	1,830.39
北京黑马加速科技有限公司	恒丰银行股份有限公司北京分行营业部	801010010122701299	活期	2,584.39
合计	——	——	——	15,835.47

三、本年度募集资金实际使用情况

(一) 公司 2021 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表、附件 2 非公开发行股票募集资金使用情况对照表。

(二) 闲置募集资金进行现金管理情况

2017 年 9 月 19 日，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

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，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。

2021 年 5 月 21 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于授权公司管理层使用闲置自有资金及募集资金购买理财产品的议案》，其中同意在不影响公司日常经营业务开展情况下，授权公司管理层使用不超过 2 亿元（含）自有资金、1 亿元（含）募集资金进行现金管理，授权期限不超过 12 个月。公司资金在上述额度的本金及决议有效期内可循环滚动使用。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：

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

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
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
7	华泰证券股份有限公司	保本浮动 收益类型	聚益第 21001 号 (豆粕期货) 收 益凭证	5,000.00	2021-5-28	2021-8-25
8	华泰证券股份有限公司	保本浮动 收益类型	聚益第 21074 号 (豆粕期货) 收 益凭证	5,000.00	2021-5-28	2021-7-28

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。自 2021 年 8 月起，不再有闲置募集资金用于购买理财产品的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司依照非公开发行实际募集资金净额少于原拟投入募集资金金额的结果，及项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定非公开发行募投项目投资总额、具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或其他方式解决。本次调整不涉及募集资金投向变更。公司募投项目“产业加速服务云平台”及其子项目具体调整情况如下：

单位：万元

序号	产业加速服务云平台子项目名称	调整前项目投资总额	调整后项目投资总额	调整前募集资金拟投入金额	调整后募集资金拟投入金额
1	云平台建设	21,561.00	2,000.00	21,561.00	2,000.00
2	课程资源采购研发和企业服务包购置	23,851.00	15,000.00	16,200.00	13,000.00
3	铺底流动资金	12,239.00	6,408.91	12,239.00	6,408.91
合计		57,651.00	23,408.91	50,000.00	21,408.91

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为公司已按《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况，具体情况详见本报告附件 1 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表、附件 2 非公开发行股票募集资金使用情况对照表。

七、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对创业黑马管理层编制的《创业黑马科技集团股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《创业黑马科技集团股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天职业字[2022]11357 号），认为：创业黑马公司《创业黑马科技集团股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照《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》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了创业黑马公司 2021 年度募集资金的存放与使用情况。

八、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：

创业黑马 2021 年度募集资金存放与使用情况符合《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第 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（2022 年修订）》等有关法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对创业黑马 2021 年度募集资金的存放与使用情况无异议。

(以下无正文)

附件 1

创业黑马科技集团股份有限公司 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期：2021 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			15,173.16			本年度投入募集 资金总额	15,508.93				
报告期内变更用途的募集资金总额			-								
累计变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集 资金总额					
累计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）	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	截至报告期末累计实现的效益	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											
1.黑马众创空间	否	12,005.11	12,005.11	-	12,329.76	100.00	2020.9.30	1,260.39	4,794.71	不适用 ^注	否
2.线上业务系统和管理信息系统	否	3,168.05	3,168.05	-	3,179.17	100.00	2018.9.30	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	——	15,173.16	15,173.16	-	15,508.93	——	——	1,260.39	4,794.71	——	——

超募资金投向											
超募资金投向小计	——	-	-	-	-	-	——	-	-	——	——
合计	——	15,173.16	15,173.16	-	15,508.93	——	——	1,260.39	4,794.71	——	——
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	不适用										
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	公司募投黑马众创空间项目先期已投入 5,166.08 万元；线上业务系统和管理信息系统项目先期已投入 2,716.05 万元，合计投入 7,882.13 万。 相关募集资金项目投入情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天职业字[2017]16189 号、天职业字[2018]1373 号、天职业字[2018]22756 号）。涉及前述募集资金置换事项已分别经公司第一届董事会第十四次会议、第一届董事会第十八次会议、第二届董事会第六次会议审议通过。截至 2021 年 12 月 31 日，上述资金已全部置换转出。										
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	募投项目已建设完成，募集资金使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：公司在首次公开发行股票招股说明书等首发文件没有披露项目的预期效益等情况。

附件 2

创业黑马科技集团股份有限公司 非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期：2021 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			21,408.91			本年度投入募集 资金总额	6,003.08				
报告期内变更用途的募集资金总额			-								
累计变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集 资金总额	6,003.08				
累计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）	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	截至报告期 末累计实现 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											
产业加速服务云平台 项目	是	50,000.00	21,408.91	6,003.08	6,003.08	28.04	——	-	-	不适用	否
承 诺 投 资 项 目 小 计	——	50,000.00	21,408.91	6,003.08	6,003.08	——	——	-	-	——	——
超募资金投向											
超募资金投向小计	——	-	-	-	-	-	——	-	-	——	——

合计	——	50,000.00	21,408.91	6,003.08	6,003.08	——	——	-	-	——	——
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	不适用										
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	公司募集资金投资项目暨产业加速服务云平台项目先期投入 3,013.03 万元。相关募集资金项目投入情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(天职业字[2021]13559 号)。涉及前述募集资金置换事项已分别经公司第二届董事会第二十七次会议审议通过。截至 2021 年 12 月 31 日,上述资金已从募资资金专户转出。										
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	尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中,将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。 公司于 2021 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于授权公司管理层使用闲置自有资金及募集资金购买理财产品的议案》,在不影响公司日常经营业务开展情况下,授权公司管理层使用不超过 2 亿元(含)自有资金、1 亿元(含)募集资金进行现金管理,授权期限不超过 12 个月。										

	公司资金在上述额度的本金及决议有效期内可循环滚动使用。 截至 2021 年 12 月 31 日，公司用于现金管理的募集资金金额为 0.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（此页无正文，为《民生证券股份有限公司关于创业黑马科技集团股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

崔增英

谢国敏

民生证券股份有限公司

年 月 日