

**关于慧博云通科技股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于慧博云通科技股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况鉴证报告

慧博云通科技股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

关于慧博云通科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 110A008879 号

慧博云通科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的慧博云通科技股份有限公司（以下简称慧博云通公司）《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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》的要求编制 2023 年度专项报告，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是慧博云通公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对慧博云通公司董事会编制的 2023 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2023 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合慧博云通公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，慧博云通公司董事会编制的 2023 年度专项报告符合《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了慧博云通公司 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供慧博云通公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 范晓红

中国注册会计师 赵书曼

中国·北京

二〇二四年四月二十四日

慧博云通科技股份有限公司

2023年度募集资金存放与实际使用情况的

专项报告

根据《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》有关规定，现将本公司2023年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意慧博云通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〔2022〕1588号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于2022年9月25日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票40,010,000.00股，发行价为每股人民币7.6元。截至2022年10月10日，本公司共募集资金304,076,000.00元，扣除发行费（不含增值税）人民币63,311,539.14元，募集资金净额为240,764,460.86元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2022）第110C000575号《验资报告》验证。

（二）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为：

单位：万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	24,076.45	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	11,627.37
	利息收入净额	B2	52.43
本期发生额	项目投入	C1	9,574.83
	利息收入净额	C2	176.30
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	21,202.20
	利息收入净额	D2=B2+C2	228.73
期末结余募集资金	E=A-D1+D2	3,102.98	
尚未从专户支付的发行费	F		
募集资金专户余额	G=E+F	3,102.98	

综上，截至2023年12月31日，募集资金累计投入21,202.20万元其中含使用利息收入金额32.31万元，尚未使用的金额为2,906.56万元，尚未使用利息收入196.42万元，合计剩余金额3,102.98万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《慧博云通科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理办法于2022年10月27日经本公司董事会第三届董事会第十二次审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2022年10月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2022年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）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（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	321130100100510393	一般存款户	30,989,822.89
杭州银行股份有限公司余杭支行	3301040160021604536	专用存款户	39,942.61
合计			31,029,765.50

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入196.42万元（其中2022年度利息收入52.43万元），已扣除项目使用收入32.31万元，尚未从募集资金专户置换的募投项目投入2,906.56万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目先期投入及置换情况

为保障募投项目顺利推进，截至2022年10月31日，公司已使用自筹资金预先投入募投项目11,006.29万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2022年10月31日预先投入募投项目的自筹资金和支付发行费用情况进行了专项鉴证，并出具了《关于慧博云通科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用情况的鉴证报告》（致同专字（2022）第110A017223号）。

公司于2022年11月23日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第五次会议，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的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金合计12,513.87万元。公司独立董事发表了同意的独立意见；华泰联合证券有限责任公司对该事项无异议。截至目前，上述置换事项已经实施完毕。

（二）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表《2023年度募集资金使用情况对照表》。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

软件技术研发中心建设项目不直接产生效益，项目建成后将进一步提升公司研发创新能力，保持竞争优势的同时，提高公司对市场需求变化及客户个性化需求的反应速度，不断提升公司整体盈利能力，故无法单独核算其效益。

（四）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。

（五）尚未使用的募集资金用途及去向

2022年12月14日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，合计使用不超过1.29亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的银行理财产品，理财产品的期限不得超过12个月。该额度使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。

截至2023年12月31日，公司尚未使用闲置募集资金进行现金管理。尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户进行存放和管理，该尚未使用的募集资金将继续用于公司承诺的募投项目。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

由于公司首次实际募集资金净额240,764,460.86元低于《慧博云通科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中拟投入的募集资金金额255,000,000.00元，为保障募集资金投资项目的顺利实施，提高募集资金的使用效率，公司于2022年11月23日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据实际募集资金情况对募集资金拟投资项目投入的募集资金金额进行调整，具体情况如下：

单位：元				
序号	项目名称	项目投资金额	调整前募集资金拟投资金额	调整后募集资金拟投资金额
1	ITO 交付中心扩建项目	205,227,800.00	200,000,000.00	185,764,460.86
2	软件技术研发中心建设项目	98,263,400.00	55,000,000.00	55,000,000.00
合计		303,491,200.00	255,000,000.00	240,764,460.86

2023年11月24日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意变

更募投项目“ITO交付中心扩建项目”及“软件技术研发中心建设项目”的实施地点。

公司本次变更募投项目实施地点是基于公司经营发展需要及募投项目实际情况做出的审慎决定，有利于募投项目的妥善实施，不会对募投项目及公司日常经营产生重大不利影响，公司不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合《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》《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》等法律法规和规范性文件的相关规定。

保荐机构和独立董事认为，本次变更募投项目实施地点的事项，符合公司募投项目建设的实际需求，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金用途的情形。

报告期内，除上述情况外，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023年度，公司按照相关法律法规、规范性文件的有关规定及要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附件：

2023年度募集资金使用情况对照表

慧博云通科技股份有限公司董事会

2024年4月24日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 慧博云通科技股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额		24,076.45		本年度投入募集资金总额				9,574.83		
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				21,202.20		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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										
ITO 交付中心扩建项目	否	20,000.00	18,576.45	7,310.68	15,669.89	84.35%	2024 年 4 月	909.53	是	否
软件技术研发中心建设项目	否	5,500.00	5,500.00	2,264.15	5,532.31	100.59%	2024 年 4 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		25,500.00	24,076.45	9,574.83	21,202.20	—				
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计	—	25,500.00	24,076.45	9,574.83	21,202.20	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				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				<p>2023 年 11 月 24 日, 公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》, 同意变更募投项目“ITO 交付中心扩建项目”及“软件技术研发中心建设项目”的实施地点。</p> <p>公司本次变更募投项目实施地点是基于公司经营发展需要及募投项目实际情况做出的审慎决定, 有利于募投项目的妥善实施, 不会对募投项目及公司日常经营产生重大不利影响, 公司不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形, 符合《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》《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》等法律法规和规范性文件的相关规定。</p>						

	华泰联合证券有限责任公司和公司独立董事认为，本次变更募投项目实施地点的事项，符合公司募投项目建设的实际需求，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金用途的情形。
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	为保障募投项目顺利推进，截至 2022 年 10 月 31 日，公司已使用自筹资金预先投入募投项目 11,006.29 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2022 年 10 月 31 日预先投入募投项目的自筹资金和支付发行费用情况进行了专项鉴证，并出具了《关于慧博云通科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用情况的鉴证报告》（致同专字（2022）第 110A017223 号）。公司于 2022 年 11 月 23 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第五次会议，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的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金合计 12,513.87 万元，公司独立董事发表了同意的独立意见；华泰联合证券有限责任公司对该事项无异议。
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	2022 年 12 月 14 日公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，合计使用不超过 1.29 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的银行理财产品，理财产品的期限不得超过 12 个月。该额度使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 0 万元，公司募集资金专户余额合计 31,029,765.50 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：截至期末累计投入金额超过承诺投入金额的资金来源为存款利息收入。