

# 中原证券股份有限公司

## 关于北京零点有数数据科技股份有限公司

### 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中原证券股份有限公司（以下简称“中原证券”、“保荐机构”）作为北京零点有数数据科技股份有限公司（以下简称“零点有数”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》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》等有关规定，对零点有数 2023 年度募集资金的存放与使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京零点有数数据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]3137 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 18,059,944 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 19.39 元，募集资金总额为人民币 350,182,314.16 元，扣除发行费用后，公司本次募集资金净额为人民币 293,934,157.19 元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 10 月 27 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天健验〔2021〕592 号）。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为人民币 210,914,152.82 元。公司募集资金使用和结余情况如下：

单位：元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	293,934,157.19
截至期初累计发生额	项目投入	30,752,300.48
	利息收入净额	7,605,622.65
本期发生额	项目投入	66,376,384.63
	利息收入净额	6,503,058.09

截至期末累计发生额	项目投入	$D1=B1+C1$	97,128,685.11
	利息收入净额	$D2=B2+C2$	14,108,680.74
应结余募集资金		$E=A-D1+D2$	210,914,152.82
实际结余募集资金		F	210,914,152.82
差异		$G=E-F$	-

## 二、募集资金的存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《北京零点有数数据科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司在招商银行股份有限公司北京东三环支行、交通银行股份有限公司北京东润支行及上海银行股份有限公司北京分行分别开设募集资金专项账户，并于2021年11月与招商银行股份有限公司北京东三环支行、中原证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。同月，公司与全资子公司北京零点市场调查有限公司（以下简称“北京调查”）分别与交通银行股份有限公司北京东润支行、上海银行股份有限公司北京分行及中原证券签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

公司于2022年4月召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整募投项目拟投入募集资金金额及变更部分募投项目实施主体的议案》，同意公司部分募投项目由全资子公司北京零点市场调查有限公司变更为全资子公司北京零点远景网络科技有限公司实施。公司及上述两家子公司与保荐机构及交通银行股份有限公司北京东润支行、上海银行股份有限公司北京分行重新签订了《募集资金专户存储监管协议》，明确了各方的权利和义务。

截至2023年12月31日，公司共3个募集资金专户，专户募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司北京东三环支行	110908227310520	47,648,070.32	活期存款
交通银行股份有限公司北京东润支行	110061323013003299709	51,490,459.39	活期存款
上海银行股份有限公司北京分行	03004901915	21,775,623.11	活期存款
合计		<b>120,914,152.82</b>	

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用部分暂时闲置募集资金购买的尚未到期结构性存款情况如下：

单位：万元

受托方	产品名称	金额	产品类型	起息日	到期日	备注
招商银行股份有限公司北京东三环支行	结构性存款	5,000.00	保本固定收益型	2023/12/28	2024/2/28	募集资金专户子账户的结构性存款余额
平安银行北京东三环支行	结构性存款	4,000.00	保本固定收益型	2023/12/27	2024/4/1	自有资金账户的结构性存款余额
合计		<b>9,000.00</b>				

### 三、2023 年度募集资金的使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

公司本年度实际投入募集资金共计 66,376,384.63 元，截至 2023 年 12 月 31 日累计实际投入募集资金共计 97,128,685.11 元，募集资金投资项目的资金使用情况详见附表《募集资金使用情况表》。

#### （二）使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2022 年 11 月 28 日召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《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》，同意公司（含子公司）使用不超过 26,000 万元（含本数）暂时闲置募集资金和不超过 20,000 万元（含本数）的闲置自有资金进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。公司于 2023 年 11 月 28 日召

开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《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》，同意公司（含子公司）使用不超过 10,000 万元（含本数）暂时闲置募集资金和不超过 28,000 万元（含本数）的闲置自有资金进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。上述额度在决议有效期内，资金可以滚存使用。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为 9,000.00 万元，均为购买的结构性存款。公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理时，存在购买 5,000.00 万元可随时转让大额存单投资产品期限超过十二个月的情形，公司已于 2023 年 6 月对超期的大额存单转让，并于 2023 年 7 月 3 日将资金划转募集资金账户；公司存在将暂时闲置的募集资金转入一般户购买结构性存款，待结构性存款到期后在一般户连续申购的情形，2023 年连续申购共 3 笔累计金额 1.11 亿元，截至 2023 年末前述购买的结构性存款产品均已到期转回募集资金专户；2023 年 10 月 27 日，公司将募集资金 400 万元及自有资金 2,600 万元转入一般户，当日申购结构性存款 3,000 万元。2023 年 11 月 27 日，上述结构性存款产品到期，公司当日将本金 400 万元及相应收益 3,452.05 元一并转回募集资金专户。

### （三）募集资金使用的其他情况

“零点有数云评估项目”于 2023 年 11 月达预定可使用状态，并经公司第三届董事会第十一次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过，项目结项并将节余募集资金 1,683.76 万元（最终金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金。本项目出现募集资金节余原因主要系：（1）公司在实施募投项目过程中，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，从项目的实际需求出发，严格管控项目建设成本费用支出；（2）为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，公司使用闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益以及存放期间产生了部分利息收入。具体内容参见公司 2024 年 1 月 31 日发布的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（编号 2024-004）。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司本年无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

### （一）公司“知识智谱”项目推进较为缓慢

受宏观环境不可控因素、技术实现路径变化等原因影响，公司“知识智谱”项目推进较为缓慢，截至2023年末投资进度为20.22%。2024年3月15日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途并使用部分募集资金向全资子公司增资的议案》，拟将“知识智谱”项目尚未投入的募集资金变更为投入“收购海义知信息科技（南京）有限公司部分股权并对其增资项目”和“知识增强智能引擎项目”两个新设募投项目（具体内容参见编号2024-009、2024-010公告），但该议案未在2024年4月18日召开的2024年第二次临时股东大会上获通过。公司将对“知识智谱”项目的后续安排进一步研究论证，提高募集资金使用的实施效率和效果。

### （二）公司募投项目内部投资结构调整事项

公司三个募投项目原计划全部通过新增招聘研发人员、租赁新的办公场所等自行研发。后续实施过程中，受外部宏观环境的影响，公司整体经营战略上考虑尽量减少人员和固定资产的大幅扩张，对于部分比较独立的组件委托外部资源进行开发，委托开发形成的技术成果全部权利均归公司所有，并与公司自主研发的模块、组件共同应用于整个募投项目。上述研发策略调整使得募投项目内部投资结构发生了一定变化，平台研发费用中增加了应用组件委托开发支出，截至2023年末具体情况如下：

#### 1、“零点有数云评估”项目

公司“零点有数云评估”项目已完成结项，截至2023年末项目实际投入情况如下：

单位：万元

序号	项目	募集资金拟投入金额	实际投入金额
1	场地费用	322.74	65.08
1.1	装修费用	137.50	4.51
1.2	场地租赁费用	185.24	60.57

<b>2</b>	<b>软硬件设备费用</b>	<b>1,623.70</b>	<b>58.32</b>
2.1	硬件设备购置	1,301.50	47.63
2.2	软件系统购置	322.20	10.69
<b>3</b>	<b>平台研发费用</b>	<b>2,965.70</b>	<b>2,998.56</b>
3.1	研发人员薪酬	2,480.10	1,501.55
3.2	培训费用	37.00	
3.3	公有云平台费用	369.40	51.79
3.4	其他费用	79.20	-
3.5	应用组件委托开发	-	1,445.22
<b>4</b>	<b>预备费用</b>	<b>245.61</b>	<b>58.75</b>
	<b>总计</b>	<b>5,157.74</b>	<b>3,180.70</b>

## 2、“知识智谱”项目

“知识智谱”项目拟投入募集资金金额 16,167.82 万元。受宏观环境不可控因素、技术实现路径变化等原因影响，公司“知识智谱”项目推进较为缓慢，截至 2023 年末实际投入金额 3,269.34 万元，实际投入情况如下：

单位：万元

序号	项目	募集资金拟投入金额	实际投入金额	投入比例
<b>1</b>	<b>场地费用</b>	<b>1,201.91</b>	<b>114.33</b>	<b>9.51%</b>
1.1	场地装修费用	525.00	26.21	4.99%
1.2	场地租赁费用	676.91	88.12	13.02%
<b>2</b>	<b>软硬件设备费用</b>	<b>4,837.60</b>	<b>35.61</b>	<b>0.74%</b>
2.1	硬件设备购置	3,600.80	35.61	0.99%
2.2	软件系统购置	1,236.80	-	-
<b>3</b>	<b>平台研发费用</b>	<b>9,339.30</b>	<b>3,093.25</b>	<b>33.12%</b>
3.1	研发人员薪酬	6,808.30	995.59	14.62%
3.2	培训费	115.00	-	-
3.3	数据标注费用	1,505.10	-	-
3.4	云服务平台费用	623.00	26.58	4.27%
3.5	其他费用	287.90	34.04	11.82%
3.6	应用组件委托开发	-	2,037.04	-
<b>4</b>	<b>预备费用</b>	<b>789.01</b>	<b>26.15</b>	<b>3.31%</b>
	<b>总计</b>	<b>16,167.82</b>	<b>3,269.34</b>	<b>20.22%</b>

### 3、“有数决策云脑”项目

公司“有数决策云脑”项目募集资金拟投入金额 8,067.86 万元，截至 2023 年末，实际投资金额为 3,262.83 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目	募集资金拟投入金额	已投入金额	投入比例
<b>1</b>	<b>场地费用</b>	<b>921.72</b>	<b>109.38</b>	<b>11.87%</b>
1.1	场地租赁费用	609.22	105.08	17.25%
1.2	场地装修费用	312.50	4.30	1.38%
<b>2</b>	<b>软硬件设备费用</b>	<b>2,252.70</b>	<b>11.86</b>	<b>0.53%</b>
2.1	硬件设备购置	1,527.80	4.68	0.31%
2.2	软件系统购置	724.90	7.18	0.99%
<b>3</b>	<b>平台研发费用</b>	<b>3,876.55</b>	<b>3,005.98</b>	<b>77.54%</b>
3.1	研发人员薪酬	3,105.75	1,813.55	58.39%
3.2	培训费用	45.50	-	-
3.3	公有云平台费用	588.20	229.07	38.94%
3.4	其他费用	137.10	-	-
3.5	应用组件委托开发	-	963.36	-
<b>4</b>	<b>市场推广费用</b>	<b>130.00</b>	<b>14.49</b>	<b>11.14%</b>
<b>5</b>	<b>预备费用</b>	<b>359.05</b>	<b>121.12</b>	<b>33.73%</b>
<b>6</b>	<b>流动资金</b>	<b>527.85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>总计</b>	<b>8,067.86</b>	<b>3,262.83</b>	<b>40.44%</b>

公司上述募投项目内部投资结构变化未及时履行恰当的决策审批程序。公司于 2024 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整募投项目内部投资结构的议案》。

#### （三）募投项目实施过程中部分投入资金与项目关联度较弱

公司在募投项目实施过程中，存在少部分委外开发人员工作侧重点为模组场景需求沟通、开发人员现场协调与安排等情况，从谨慎角度其薪酬及相关费用应当按照其岗位工作侧重点计入相关成本费用；另外，部分委外开发成本与具体项目有关，应当计入项目实施成本。2023 年前述募集资金支出金额合计 442.05 万元，该部分投入应当用自有资金归还募集资金。此外，“知识智谱”项

目与“有数决策云脑”项目支出存在部分误记的情形，“有数决策云脑”项目应归还“知识智谱”项目募集资金共 160.66 万元。公司已于 2024 年 4 月进行整改，归还上述募集资金，并调整上述误记金额。

## 六、保荐机构的结论性意见

经核查，保荐机构认为：除本报告上述提及的募集资金使用事项外，零点有数 2023 年度募集资金存放和使用基本符合《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》《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》等规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在其他违规使用募集资金的情形。

附表：募集资金使用情况表

（以下无正文）



（此页无正文，为《中原证券股份有限公司关于北京零点有数数据科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
铁维铭

\_\_\_\_\_  
李瑞波

2024 年 4 月 29 日

附表

## 募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额		29,393.42			本年度投入募集资金总额		6,637.64			
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		9,712.87			
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										
“知识智谱”项目	否	16,569.28	16,167.82	2,151.20	3,269.34	20.22	2024年11月	不单独产生效益	不适用	否
“有数决策云脑”项目	否	8,067.86	8,067.86	2,187.00	3,262.83	40.44	2024年11月	尚处于建设期	不适用	否
“零点有数云评估”项目	否	5,157.74	5,157.74	2,299.44	3,180.70	61.67	2023年11月	不单独产生效益	不适用	否
合计		29,794.88	29,393.42	6,637.64	9,712.87	—				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		受宏观环境不可控因素、技术实现路径变化等原因影响，公司“知识智谱”项目推进较为缓慢，截至2023年末投资进度为20.22%。2024年3月15日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途并使用部分募集资金向全资子公司增资的议案》，拟将“知识智谱”项目尚未投入的募集资金变更为投入“收购海义知信息科技(南京)有限公司部分股权并对其增资项目”和“知识增强智能引擎项目”两个新设募投项目(具体内容参见编号2024-009、2024-010公告)，但该议案未在2024年4月18日召开的2024年第二次临时股东大会上获通过。公司将对“知识智谱”项目的后续安排进一步研究论证，提高募集资金使用的实施效率和效果。								
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		公司于2022年4月召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整募投项目拟投入募集资金金额及变更部分募投项目实施主体的议案》，同意“零点有数云评估”项目和“有数决策云脑”项目的实施主体，由全资子公司北京零点市场调查有限公司变更为公司全资子公司北京零点远景网络科技有限公司。								

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	具体参见报告正文“三、2023年度募集资金的使用情况”之（二）使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	“零点有数云评估项目”于2023年11月达预定可使用状态，并经公司第三届董事会第十一次会议、2024年第一次临时股东大会审议通过，项目结项并将节余募集资金1,683.76万元（最终金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金。本项目出现募集资金节余原因主要系：（1）公司在实施募投项目过程中，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，从项目的实际需求出发，严格管控项目建设成本费用支出；（2）为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，公司使用闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益以及存放期间产生了部分利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日，公司尚未使用募集资金人民币21,091.42万元，其中存放在募集资金专户余额为人民币12,091.42万元，使用暂时闲置募集资金购买结构性存款9,000.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	具体参见报告正文“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。