

西部证券股份有限公司
关于西安启源软件股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查报告

西部证券股份有限公司（以下简称“主办券商”或“西部证券”）作为西安启源软件股份有限公司（以下简称“启源软件”或“公司”）的主办券商，履行持续督导义务。根据《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业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等有关规定，就公司 2024 年度募集资金存放与使用情况进行核查，并发表如下核查意见：

一、主办券商的核查工作

主办券商对启源软件 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日（以下简称“报告期”）募集资金的存放、使用情况进行了核查。主要核查手段为：通过查阅股票发行相关资料；查阅公司相关信息披露文件；获取公司关于募集资金使用情况的说明或报告；检查募集资金相关账户对账单；查阅公司资金账户余额及销户记录（如有）；查阅公司《募集资金管理制度》等资料；与公司相关人员就募集资金使用情况进行沟通交流等。

二、募集资金基本情况

启源软件于 2021 年 10 月在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司自挂牌至今共完成一次股票发行，属于本次募集资金存放与使用情况的核查范围。

2022 年 12 月 12 日，启源软件召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了股票定向发行说明书及相关议案。2022 年 12 月 29 日，启源软件召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了股票定向发行说明书及相关议案。按照发

行说明书，本次定向发行募集资金用于补充流动资金，具体为：支付货物采购款、支付职工薪酬和支付税费。该次发行的人民币普通股数量为 1,548,000 股，每股价格为人民币 5.00 元，募集资金 7,740,000 元。

2023 年 2 月 6 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于对西安启源软件股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函【2023】247 号）。

2023 年 2 月 14 日，公司披露了股票定向发行认购公告，认购期为 2023 年 2 月 20 日（含本日）至 2023 年 2 月 24 日（含本日）。

2023 年 2 月 24 日，认购期结束，共募集资金 7,740,000 元，所有认购款项均已到位。

2023 年 3 月 2 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“中兴财光华审验字（2023）第 337002 号”的《西安启源软件股份有限公司验资报告》，对本次认购款到位情况进行了确认。

2023 年 3 月 30 日，公司新增股份在全国股转系统挂牌并公开转让。

截至 2024 年 12 月 31 日，2024 年度共使用募集资金 3,565,836.64 元，募集资金余额（含投资收益）0 元。

三、募集资金管理情况

启源软件于 2022 年 12 月 12 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第九次会议，于 2022 年 12 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于设立募集资金专项账户并拟签署〈募集资金专户三方监管协议〉的议案》。公司已严格按照规定设立了本次定向发行的募集资金专户，该专项账户仅用于存储、管理股票发行的募集资金。账户具体信息如下：

开户行：交通银行西安东二环支行

账户名：西安启源软件股份有限公司

账号：611301014013002025425

2023 年 2 月 28 日，与交通银行西安东二环支行、西部证券有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。截至 2024 年 9 月 3 日，募集资金已使用完毕，募集资金账户余额为 0.00 元。

上述股票发行及募集资金使用符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》的相关规定。公司不存在《定向发行规则》第二十二条规定的在完成新增股票登记前不得使用募集资金的情形，不存在验资完成且签订募集资金专户三方监管协议之前使用募集资金的情形；不存在将募集资金直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等交易的情形；不存在通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途的情形；不存在募集资金被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用等情形。

公司存在将闲置募集资金用于购买低风险理财产品的情形，详见下文“四、募集资金的实际使用情况”。

四、募集资金的实际使用情况

根据公司先后于 2022 年 12 月 12 日披露的《股票定向发行说明书（已取消）》（公告编号：2022-028），于 2023 年 2 月 6 日披露的《股票定向发行说明书（更正后）》（公告编号：2022-028），以及于 2023 年 3 月 24 日披露的《股票发行情况报告书》（公告编号：2023-007），公司本次股票发行募集资金用途为：补充流动资金。具体包括：支付货物采购款、支付职工薪酬、支付税费。

截至 2024 年 12 月 31 日，2024 年度共使用募集资金 3,565,836.64 元，募集资金余额（含投资收益）0 元。

公司于 2023 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十次会议，于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行投资理财的议案》，公司可利用闲置募集资金进行委托理财投资，品种限于短期低风险或保本型理财产品，渠道限于银行、证券公司等，投资额度保持任一时点（不包含募集资金专项账户）持有的余额不超过人民币 600 万元整，在上述额度内，资金可以滚动使用。委托理财期限自 2022 年

年度股东大会审议通过之日起 1 年内有效。截至 2024 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金进行投资理财均严格按照上述决议及公告的要求进行，相关投资符合披露和审议的程序要求。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金按规定用于支付货物采购款、支付职工薪酬、支付税费，明细如下：

项目	金额/元	
一、募集资金金额	7,740,000.00	
加：利息收入	4,977.22	
二、投资收益	83,603.14	
三、可使用募集资金净额	7,828,580.36	
2024 年 1 月 1 日净额	3,545,701.43	
	累计使用	2024 年 1 月-2024 年 12 月
四、实际使用募集资金金额	7,828,580.36	3,565,836.64
（一）支付货物采购款	132,750.00	0.00
（二）支付职工薪酬	6,081,834.69	2,863,479.97
（三）支付税费	1,613,995.67	702,356.67
五、投资收益	83,603.14	19,915.32
六、利息收入	4,977.22	219.89
七、募集资金余额（含投资收益）	0.00	0.00

上述各项支出中，“支付货物采购款”依据采购合同的执行进度，由募集资金专户直接支付给采购合同中指定的供应商账户；“支付职工薪酬”按月根据当月的薪酬发放金额及应缴纳的“五险一金”由募集资金专户划转至公司基本户，再由公司基本户的薪酬支付通道进行支付；“支付税费”为公司应缴的税金、代缴的个税，其支付是按当月税务、社保等部门网站查询的应缴金额，由募集资金专户划转至公司基本户，待相关税费收取部门直接从公司基本户划转。

鉴于募集资金已使用完毕，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等相关规定，公司于 2024 年 9 月 3 日完成了募集资金账户的注销手续。上述募集资金账户注销后，公司与交通银行西安东二环支行、西部证券有限公司签署的《募集资金专户三方监管协议》随之终止。详见公司于 2024 年 9 月 4 日披露的《关于募集资金专用账户销户的公告》（公告编号：2024-035）。

五、变更募集资金使用用途情况

2024 年度公司不存在变更募集资金用途的情形。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年度，公司按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定的要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的履行了相关信息披露工作。公司利用闲置募集资金进行委托理财投资，品种限于短期低风险或保本型理财产品，已通过了董事会及股东大会审议，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》的相关规定，公司募集资金的使用及披露合法合规。

公司股票发行的募集资金信息及使用情况已根据《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等规则要求进行了相应核查及披露。

七、关于公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，主办券商认为：2024 年度，启源软件按照《公司法》《非上市公司公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》及《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等有关法律法规的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行了相关信息披露工作，募集资金信息披露合法合规，不存在变相改变募集资金用途和损害公司及股东利益的情况。

（以下无正文）

（本页无正文，为《西部证券股份有限公司关于西安启源软件股份有限公司 2024 年度募集资金存放和使用情况的核查报告》之盖章页）

