

北京科蓝软件系统股份有限公司
募集资金存放、管理与实际使用情况
的鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、鉴证报告

二、募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于北京科蓝软件系统股份有限公司 募集资金存放、管理与实际使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2026）第 00002216 号

北京科蓝软件系统股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“科蓝软件”）截至 2025 年 12 月 31 日止的《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和深圳证券交易所发布的《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》等有关规定，编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是科蓝软件董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《募集资金存放、管理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，计划和执行鉴证工作以对《募集资金存放、管理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。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，科蓝软件截至 2025 年 12 月 31 日止的《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《上市公司募集资金监管规则》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》等有关规定编制。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科蓝软件 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2026 年 4 月 23 日

北京科蓝软件系统股份有限公司 董事会关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和深圳证券交易所颁布的《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》等有关规定，北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2025年12月31日止募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1567号文）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）于2022年8月30日向不特定对象发行可转换公司债券494.60万张，每张面值人民币100元，共计募集人民币494,600,000.00元（大写：肆亿玖仟肆佰陆拾万元整）。募集资金净额为人民币485,615,349.07元（大写：肆亿捌仟伍佰陆拾壹万伍仟叁佰肆拾玖元零柒分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2022]000614号”验资报告验证确认。

（二）募集资金使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

截至2024年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目1,403.74万元，补充流动资金14,639.44万元，使用闲置募集资金17,850.00万元暂时补充流动资金，募集资金专用账户余额为15,276.89万元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

2、本年度使用金额及当前余额

2025年度公司以募集资金直接投入募投项目4,296.27万元。

截至2025年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目5,700.01万元，补充流动资金14,639.44万元，使用闲置募集资金18,000.00万元暂时补

充流动资金, 募集资金专用账户余额为 10,898.96 万元 (包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额)。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 保护投资者权益, 根据中国证监会《上市公司募集资金监管规则》和公司《募集资金管理办法》等相关规定, 公司在兴业银行股份有限公司北京石景山支行 (以下简称“兴业银行北京石景山支行”)、上海浦东发展银行股份有限公司北京慧忠支行 (以下简称“上海浦发银行北京慧忠支行”) 开设募集资金专项账户, 并与中信建投证券股份有限公司、兴业银行北京石景山支行、上海浦发银行北京慧忠支行签署了《募集资金三方监管协议》, 明确了各方的权利和义务。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, 以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督, 保证专款专用。

截至 2025 年 12 月 31 日, 募集资金的存储情况列示如下:

金额单位: 人民币元

银行名称	账户名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
兴业银行股份有限公司北京石景山支行	北京科蓝软件系统股份有限公司	321350100100196522	339,220,943.40	108,983,532.30	活期存款	*1
	北京科蓝软件系统(苏州)有限公司	321350100100196645		217.04	活期存款	
上海浦东发展银行股份有限公司北京慧忠支行	北京科蓝软件系统股份有限公司	91420078801700001258	148,380,000.00	5,854.94	活期存款	*2
合计			487,600,943.40	108,989,604.28		

注: 上述专户仅用于公司及子公司北京科蓝软件系统(苏州)有限公司募投项目募集资金的存储、管理和使用, 不得用作其他用途。

*1. 初始存放金额中含公司发行可转债所产生的部分发行费用 1,985,594.33 元。

*2. 为补充流动资金账户, 可转换公司债券的募集资金账户资金 148,380,000.00 元已转存至基本户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

报告期内, 可转换公司债券募集资金的使用情况详见附表 1《可转债募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2025 年 9 月 5 日召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目“数字银行服务平台建设项目”实施期间，使用自有资金支付募投项目所需资金，后续定期以募集资金进行等额置换，即从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

公司募投项目在实施过程中需要支付人员工资、社保、公积金、奖金等薪酬费用。根据中国人民银行《人民币银行结算账户管理办法》的规定，基本存款账户是存款人的主办账户，存款人日常经营活动的资金收付及其工资、奖金和现金的支取，应通过该账户办理。以募集资金专户直接支付募投项目涉及的人员薪酬费用，会出现公司通过非基本存款账户支付人员薪酬的情况，不符合前述相关规定的要求。根据税务机关、社会保险及住房公积金征收机关的要求，公司每月各项税费的缴纳、社会保险费用及住房公积金的汇缴均通过银行托收的方式进行，如通过多个银行账户进行支付，操作性较差且影响支付效率。

为保障募投项目的顺利推进，公司计划在募投项目的实施期间，根据实际需要并经相关审批后，先以自有资金方式支付募投项目的相关款项，后续以募集资金等额置换，定期从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

公司根据募投项目实施的具体情况，使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换，不影响募投项目投资计划的正常实施，不存在变相更改募集资金投向和损害股东利益的情形。

2025 年度，公司以自有资金支付募投项目款项并以募集资金等额置换金额为 26,115,837.07 元。

（四）使用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

公司于 2024 年 1 月 3 日分别召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于使用可转换债券项目部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，

使用不超过 2.8 亿元（含 2.8 亿元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过 12 个月。截至 2025 年 1 月 2 日，该暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。

公司于 2025 年 1 月 3 日分别召开了第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十五次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过 1.8 亿元（含 1.8 亿元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过 12 个月。截至 2025 年 11 月 26 日，该暂时补充流动资金已全部归还至募集资金账户。

公司于 2025 年 11 月 27 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高资金使用效率，合理利用暂时闲置可转换公司债券项目募集资金，缓解公司业务增长对流动资金的需求，根据中国证监会及深圳证券交易所有关法律法规的规定，公司拟在确保不影响可转换公司债券募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用总额不超过人民币 1.8 亿元（含 1.8 亿元）部分闲置募集资金暂时补充流动资金。暂时补充流动资金的使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时及时归还至公司募集资金专户。截至 2025 年 12 月 31 日，使用暂时补充流动资金金额为 1.8 亿元。

（五）使用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

报告期内，公司不存在使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的情况。

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金情况。

（七）超募资金使用情况

公司不存在超募资金情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2025 年 12 月 31 日，除使用闲置募集资金暂时补充流动资金 18,000.00 万元外，募集资金专用账户余额为 10,898.96 万元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。前述尚未使用的募集资金将继续用于

投入公司承诺的募投项目。

（九）募集资金使用的其他情况

公司于 2025 年 11 月 27 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目调整实施进度的议案》，对募集资金投资项目实施进度进行调整：

可转债募集资金投资项目原计划于 2025 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，数字银行服务平台建设项目的建设周期有所延长，调整后计划于 2026 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。

本次募集资金投资项目调整实施进度，不属于募投项目的实质性变更，募投项目的基本情况、实施主体、投资方向均保持不变。公司本次调整募投项目实施进度有利于募投项目的合理推进，是公司根据项目实施进展情况而做出的审慎调整，不会对公司的正常经营产生不利影响，同时也不存在改变或变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形。

四、改变募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在改变募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

北京科蓝软件系统股份有限公司董事会

2026 年 4 月 23 日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2025年度

编制单位: 北京科蓝软件系统股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额	48,561.53		本年度投入募集资金总额		4,296.27					
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	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										
数字银行服务平台建设项目	否	33,922.09	33,922.09	4,296.27	5,700.01	16.80	预计于2026年12月31 日达预定可使用状态	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	14,639.44	14,639.44		14,639.44	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		48,561.53	48,561.53	4,296.27	20,339.45					
超募资金投向	不适用									
超募资金投向小计	不适用									
合计		48,561.53	48,561.53	4,296.27	20,339.45					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因【分具体项目】	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(九)募集资金使用的其他情况”									
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	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(三)募集资金投资项目先期投入及置换情况”									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(四)使用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况”									
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	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存放于公司开立的募集资金专户,将用于募投项目后续资金支付。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									