

中信建投证券股份有限公司
关于北京科蓝软件系统股份有限公司
2025年度募集资金存放、管理和使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“科蓝软件”或“公司”）2022 年向不特定对象发行可转换公司债券的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《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 13 号——保荐业务》等有关规定，对科蓝软件 2025 年度募集资金存放、管理和使用情况进行了核查，具体情况如下：

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，公司由主承销商中信建投证券股份有限公司于 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，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,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:

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	0.00	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。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）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。

七、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐人认为：科蓝软件 2025 年度对募集资金进行了专户存放、管理和专项使用，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》等相关法律、法规及规范性文件的规定，不存在募集资金存放、管理、使用及披露的重大违规情形。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北京科蓝软件系统股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理和使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名： 田东阁
田东阁

张林
张 林



附表 1

可转债募集资金使用情况对照表

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	-				已累计投入募集资金总额	20,339.45				
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										
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(分具体募投项目)	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”
用闲置募集资金进行现金管理情况	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