

兴业证券股份有限公司

关于福建福昕软件开发股份有限公司 2025 年度募集资金存放、 管理与实际使用情况的专项核查报告

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“保荐机构”）作为福建福昕软件开发股份有限公司（以下简称“公司”或“福昕软件”）首次公开发行并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司募集资金监管规则》等有关规定，对福昕软件 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况进行审慎核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意福建福昕软件开发股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1749号），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）1,204.00万股，每股发行价格人民币238.53元，募集资金总额为人民币2,871,901,200.00元，扣除各项发行费用人民币285,422,606.33元（不含税），实际募集资金净额为人民币2,586,478,593.67元。上述募集资金经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2020年9月4日出具了华兴所（2020）验字G-003号《验资报告》。为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日，福昕软件募集资金使用及结余情况如下：

募集资金基本情况表

单位：万元

发行名称	2020 年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2020 年 9 月 3 日
本次报告期	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

项目	金额
一、募集资金总额	287,190.12
其中：超募资金金额	217,911.43
减：直接支付发行费用	28,542.26
二、募集资金净额	258,647.86
减：	
以前年度已使用金额	221,733.31
本年度使用金额	18,989.30
暂时补流金额	-
现金管理金额	26,419.50
加：	
利息收入及理财产品收益扣除手续费、汇兑损益金额及应收受让大额存单垫付利息	18,792.39
三、报告期期末募集资金余额	10,298.13

注 1：上述尾差是由于四舍五入所致。

注 2：应收受让大额存单垫付利息系公司受让大额存单时，支付原持有人持有大额存单期间的对应利息。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《福建福昕软件开发股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》），对公司募集资金的存放、使用及使用情况的监管等方面做出具体明确的规定。

（二）募集资金监管协议情况

根据《募集资金管理制度》并结合经营需要，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专项账户，募集资金到账后，已全部存放于经董事会批准开立的募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，详细情况请参见公司于2020年9月7日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《福建福昕软件开发股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

2020年12月23日，公司及全资子公司 Foxit Software Incorporated 与招商银行股份有限公司以及保荐机构兴业证券股份有限公司签署完毕《募集资金三方监管协议》，具体情况详见公司于2020年12月24日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《福昕软件关于全资子公司设立募集资金专项账户并签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：2020-018）。

公司三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。截至2025年12月31日，公司严格按照要求存放和使用募集资金。

（三）募集资金专户存储情况

1、截至2025年12月31日，公司募集资金具体存放情况如下：

募集资金存储情况表

单位：元

账户名称	开户银行	银行账号	币种	原币金额	报告期末余额	账户状态
福建福昕软件开发股份有限公司	招商银行股份有限公司福州白马支行	955109101888888	人民币	56,208,737.90	56,208,737.90	使用中
福建福昕软件开发股份有限公司	招商银行股份有限公司福州白马支行	955105061999999	人民币	40,055,875.68	40,055,875.68	使用中
福建福昕软件开发股份有限公司	中国民生银行股份有限公司福州闽都支行	632290313	人民币	2,300.56	2,300.56	使用中
福建福昕软件开发股份有限公司	中信银行股份有限公司福州晋安支行	8111301012800598307	人民币	5,390,590.82	5,390,590.82	使用中
Foxit Software Incorporated	招商银行股份有限公司总行	OSA591907440532501	美元	188,203.54	1,322,845.04	使用中

注：上表中外币账户人民币余额按照2025年12月31日汇率中间价折算。

2、截至2025年12月31日，公司开立的募集资金理财产品专用结算账户储存如下：

单位：元

开户机构	账号	募集资金余额	存放形式
财通证券股份有限公司福建分公司	85012666	806.29	理财产品、活期
东方证券股份有限公司福州五四路证券营业部	31208878	143.69	理财产品、活期
申万宏源证券有限公司	6808010161	-	理财产品、活期
方正证券股份有限公司	2510333336	31.67	理财产品、活期

开户机构	账号	募集资金余额	存放形式
合计		981.65	/

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

公司 2025 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告“附表 1 募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于 2025 年 8 月 28 日召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司（含实施募投项目的子公司，下同）在募投项目实施期间，根据实际情况使用自有资金支付募投项目所需资金（人员薪酬、社保公积金、日常运营费用、设备和软件采购款等），并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司基本存款账户或一般存款账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金，保荐机构兴业证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。

报告期内，公司使用募集资金置换部分自有资金支付募投项目所需资金 13,607.17 万元。其中因财务人员岗位交接，薪酬分摊数据计算出现偶发操作失误，导致实际划转的置换金额超出应置换金额 166.13 万元。公司在年度内控核查中发现该情况后，已于 2026 年 4 月 25 日将多划转资金及对应利息（根据 2026 年 4 月 20 日中国人民银行公告的一年期 LPR3.0%计息）共计 171.03 万元原路退回至募集资金专户。该事项系人员交接过渡期产生的偶发疏漏，发现后已及时纠正，未变相改变募集资金用途，未对募投项目实施造成不利影响。公司现已加强针对财务数据报送及日常置换测算交叉复核节点。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的投资产品。公司于 2024 年 8 月 29 日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 65,000 万元的闲置募集资金进行现金管理事项，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。使用期限自第四届董事会第十六次会议审议通过之日起 12 个月内有效。

公司于 2025 年 8 月 28 日召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 45,000 万元的闲置募集资金进行现金管理事项，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。使用期限自第四届董事会第二十五次会议审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的金额为 26,419.50 万元，其余暂未使用募集资金均存放于公司募集资金专项账户。

募集资金现金管理审核情况表

单位：万元

计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
65,000.00	用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款、证券公司保本型收益凭证及国债逆回购等）	2024 年 8 月 29 日	2025 年 8 月 28 日	2024 年 8 月 29 日
45,000.00	用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款、证券公司保本型收益凭证及国债逆回购等）	2025 年 8 月 28 日	2026 年 8 月 27 日	2025 年 8 月 28 日

截至2025年12月31日，公司募集资金现金管理的具体情况如下：

募集资金现金管理明细表

单位：万元

委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
福建福昕软件开发股份有限公司	招商银行股份有限公司福州白马支行	招商银行点金系列看涨两层区间 92 天结构性存款	结构性存款	3,000.00	2025/10/16	2026/1/16	2026/1/16	3,000.00	1.70%	12.85
福建福昕软件开发股份有限公司	招商银行股份有限公司福州白马支行	招商银行点金系列看涨两层区间 98 天结构性存款	结构性存款	1,200.00	2025/11/17	2026/2/23	2026/2/23	1,200.00	1.65%	5.32
福建福昕软件开发股份有限公司	招商银行股份有限公司福州白马支行	招商银行点金系列看涨两层区间 92 天结构性存款	结构性存款	5,000.00	2025/11/4	2026/2/4	2026/2/4	5,000.00	1.70%	21.42
福建福昕软件开发股份有限公司	招商银行股份有限公司福州白马支行	招商银行点金系列看涨两层区间 92 天结构性存款	结构性存款	1,700.00	2025/11/26	2026/2/26	2026/2/26	1,700.00	1.65%	7.07
福建福昕软件开发股份有限公司	中国民生银行股份有限公司福州闽都支行	金蟾-金亨利 144 期-东方证券收益凭证	券商保本理财	2,000.00	2025/11/6	2026/8/21	2026/8/21	2,000.00	3.00%	47.34
福建福昕软件开发股份有限公司	招商银行股份有限公司福州白马支行	龙鼎国债嘉盈新客专享（上市公司）248 期收益凭证	券商保本理财	5,000.00	2025/12/2	2026/1/5	2026/1/5	5,000.00	1.85%	8.62
福建福昕软件开发股份有限公司	招商银行股份有限公司福州白马支行	国债逆回购	券商保本理财	1,005.10	2025/12/31	2026/1/1	2026/1/1	1,005.10	1.99%	0.05
福建福昕软件开发股份有限公司	中信银行股份有限公司福州晋安支行	方正证券收益凭证金添利 ZD25025 号	券商保本理财	3,000.00	2025/12/16	2026/8/17	2026/8/17	3,000.00	1.70%	34.09
福建福昕软件开发股份有限公司	中信银行股份有限公司福州晋安支行	国债逆回购	券商保本理财	1,000.00	2025/12/31	2026/1/1	2026/1/1	1,000.00	1.90%	0.05
Foxit Software Incorporated	招商银行股份有限公司总行	定期存款	定期存款	3,514.40	2025/12/31	2026/1/14	2026/1/14	3,514.40	3.54%	4.84
合计			/	26,419.50	/	/	/	26,419.50	/	141.66

注：1、截至 2025 年 12 月 31 日，因募集资金理财产品尚未赎回，故利息金额为测算金额。

2、上述尾差是由于四舍五入所致。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

报告期内，公司不存在使用超募资金用于回购公司股份并注销的情况，用于在建项目及新项目的情况如下：

1、2023年7月7日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，并于2023年7月24日召开公司2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目并向全资子公司增资的议案》，同意公司使用超募资金人民币27,801.47万元投资建设“智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目”，同时使用部分超募资金向全资子公司 Foxit Software Incorporated（以下简称“福昕美国”）增资人民币3,129.48万元用于本项目实施。具体内容详见公司2023年7月8日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于使用部分超募资金投资建设新项目并向全资子公司增资的公告》（公告编号：2023-031）。

2025年12月1日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，并于2025年12月17日召开公司2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的议案》，同意将“智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目”的募集资金投资金额由27,801.47万元调整至35,301.47万元，增加的金额来源于超募资金账户中7,500万元的理财收益，并相应调整募投项目内部结构和资金使用计划。具体内容详见公司2025年12月2日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的公告》（公告编号：2025-064）。

报告期内，该项目已使用超募资金8,588.29万元。

2、2024年3月22日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会

第十次会议，并于2024年4月22日召开公司2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金对外投资的议案》，同意公司使用超募资金（含利息收入、理财收益等）9,023.8144万元，用于收购福昕鲲鹏（北京）信息科技有限公司（以下简称“福昕鲲鹏”）38.2749%的股权。公司原持有福昕鲲鹏34.9687%的股权，本次股权收购完成后，公司将持有福昕鲲鹏73.2436%的股权，取得对福昕鲲鹏的控制权，福昕鲲鹏将纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司2024年3月23日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用超募资金对外投资的公告》（公告编号：2024-011）。

报告期内，公司未支付股权投资资金，截至报告期末，公司已累计支付股权投资金额7,526.87万元。

（七）节余募集资金使用情况

2025年12月1日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，并于2025年12月17日召开公司2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的议案》，同意将“智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目”的子项目“家装智能设计升级项目”实行结项，并将节余募集资金1,279.22万元投入子项目“智能文档处理中台研发项目”中，且调整该子项目的费用类型间金额。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司募集资金使用的其他情况详见本报告的“四、变更募投项目的资金使用情况”。

四、变更募投项目的资金使用情况

2025年12月1日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，并于2025年12月17日召开公司2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的议案》，同意将部分募投项目进行调整，具体如下：

1、将“全球营销服务网络及配套建设项目”的募集资金使用计划进行调整，

保持投资总额不变，相应调整募投项目内部结构，同时将该项目的预计可使用状态时间从 2025 年 12 月调整至 2027 年 12 月。此外，使用部分募集资金向公司全资子公司 Foxit Software Incorporated（以下简称“福昕美国”）增资人民币 7,748.47 万元用于募投项目实施，并同意公司在拟投资额度范围内分阶段以自有外汇置换募集资金。根据调整后的本募投项目的资金使用规划，变更实施地点和实施主体。

2、将“智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目”的募集资金投资金额由 27,801.47 万元调整至 35,301.47 万元，增加的金额来源于超募账户中 7,500 万元的理财收益，并相应调整募投项目内部结构和资金使用计划。此外，对子项目“家装智能设计升级项目”实行结项，并将节余募集资金 1,279.22 万元投入子项目“智能文档处理中台研发项目”中，且调整该子项目的费用类型间金额。同时，将该项目的预计可使用状态时间从 2026 年 7 月调整至 2027 年 12 月。

3、基于前述两个募投项目均新增实施主体福州福科斯星软件开发有限责任公司（以下简称“福科斯星”），董事会授权公司管理层决定新增开设相应募集资金专户、签订募集资金监管协议及办理其他相关事项。未来计划通过借款等方式划转福科斯星对应募投项目实施所需的募集资金。

具体内容详见公司 2025 年 12 月 2 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的公告》（公告编号：2025-064）。

截至 2025 年 12 月 31 日，总体的变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已按《上市公司募集资金监管规则》的规定披露了募集资金使用情况，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

经鉴证，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）认为：

福昕软件公司董事会编制的《2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面已按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的规定编制，在所有重大方面公允反映了福昕软件公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

七、保荐机构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，保荐机构认为：

福昕软件已按《上市公司募集资金监管规则》的规定对募集资金进行了专户存储，并对募集资金的存放与使用情况进行了披露，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益等重大违规情况。报告期内募集资金日常使用过程中发生的个别偶发性操作疏漏，涉及金额较小，公司已主动纠正、履行了相应信息披露义务并同步完善内部控制，未对募投项目实施造成重大不利影响。兴业证券对福昕软件 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况无异议。

（以下无正文）

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 福建福昕软件开发股份有限公司

2025 年度

单位: 万元

发行名称			2020 年首次募集资金										
募集资金到账日期			2020 年 9 月 3 日										
本年度投入募集资金总额			18,989.30										
已累计投入募集资金总额			237,217.30										
变更用途的募集资金总额			1,757.88										
变更用途的募集资金总额比例			0.68%										
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
PDF 产品研发及升级项目 ^{注 3}	研发项目	是	17,132.04	17,907.09	17,907.09	-	18,457.82	550.72	103.08	2023 年 6 月	不适用	已结项	否
文档智能云服务项目 ^{注 3}	研发项目	是	15,276.41	15,276.41	15,276.41	-	13,391.36	-1,885.05	87.66	2023 年 6 月	不适用	已结项	否
前沿文档技术研发项目 ^{注 3}	研发项目	是	3,141.45	1,383.57	1,383.57	-	1,378.54	-5.02	99.64	2023 年 6 月	不适用	已结项	否
全球营销服务网络及配套建设项目	运营管理	是	5,186.53	55,780.09	55,780.09	10,401.01	39,092.96	-16,687.13	70.08	2027 年 12 月	不适用	不适用	否
购买房产用于福州研发中心建设 ^{注 3}	运营管理	否	-	4,222.00	4,222.00	-	3,653.00	-569.00	86.52	2023 年 11 月	不适用	已结项	否
永久补充流动资金	补流	否	-	130,600.00	130,600.00	-	130,600.00	-	100	不适用	不适用	已结项	否
智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目	研发项目	是	-	35,301.47	35,301.47	8,588.29	21,539.32	-13,762.14	61.02	2027 年 12 月	不适用	不适用	否
以集中竞价交易方式回购公司股份 ^{注 5}	回购公司股份	否	-	1,577.43	1,577.43	-	1,577.43	-	100	不适用	不适用	不适用	否

收购福昕鲲鹏部分股权 ^{注6}	投资并 购	否	-	9,023.81	9,023.81	-	7,526.87	-1,496.94	83.41	不适用	不适用	不适用	否
尚未明确投资方向	其他	否	217,911.43	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
合计			258,647.86	271,071.87	271,071.87	18,989.30	237,217.30	-33,854.57	87.51	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）			不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况			<p>公司于 2025 年 8 月 28 日召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司（含实施募投项目的子公司，下同）在募投项目实施期间，根据实际情况使用自有资金支付募投项目所需资金（人员薪酬、社保公积金、日常运营费用、设备和软件采购款等），并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司基本存款账户或一般存款账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金，保荐机构兴业证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。</p> <p>报告期内，公司使用募集资金置换部分自有资金支付募投项目所需资金 13,607.17 万元。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			报告期内，不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。										
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况			<p>公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的投资产品。公司于 2024 年 8 月 29 日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 65,000 万元的闲置募集资金进行现金管理事项，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。使用期限自第四届董事会第十六次会议审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>公司于 2025 年 8 月 28 日召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 45,000 万元的闲置募集资金进行现金管理事项，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。使用期限自第四届董事会第二十五次会议审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的金额为 26,419.50 万元，其余暂未使用募集资金均存放于公司募集资金专项账户。</p>										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况			报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。										
超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况			<p>1、2023 年 7 月 7 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，并于 2023 年 7 月 24 日召开公司 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目并向全资子公司增资的议案》，同意公司使用超募资金人民币 27,801.47 万元投资建设“智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目”，同时使用部分超募资金向全资子公司福昕美国增资人民币 3,129.48 万元用于本项目实施。2025</p>										

	<p>年 12 月 1 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，并于 2025 年 12 月 17 日召开公司 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的议案》，同意将“智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目”的募集资金投资金额由 27,801.47 万元调整至 35,301.47 万元，增加的金額来源于超募资金账户中 7,500 万元的理财收益，并相应调整募投项目内部结构和资金使用计划。报告期内，该项目已使用超募资金 8,588.29 万元。</p> <p>2、2024 年 3 月 22 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，并于 2024 年 4 月 22 日召开公司 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金对外投资的议案》，同意公司使用超募资金（含利息收入、理财收益等）9,023.8144 万元，用于收购福昕鲲鹏 38.2749% 的股权。公司原持有福昕鲲鹏 34.9687% 的股权，本次股权收购完成后，公司将持有福昕鲲鹏 73.2436% 的股权，取得对福昕鲲鹏的控制权，福昕鲲鹏将纳入公司合并报表范围。本次股权转让价款分三期支付，公司支付第一期股权转让款后已依据协议享有标的股权的所有权利；剩余股权转让款项支付的相关协议先决条件尚未全部成就，标的股权工商变更登记办理相应顺延。报告期内，公司未支付股权投资资金。</p>
募集资金节余的金额及形成原因	<p>2025 年 12 月 1 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，并于 2025 年 12 月 17 日召开公司 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的议案》，同意将“智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目”的子项目“家装智能设计升级项目”实行结项，并将节余募集资金 1,279.22 万元投入子项目“智能文档处理中台研发项目”中，且调整该子项目的费用类型间金额。</p>
募集资金其他使用情况	<p>报告期内，公司募集资金使用的其他情况详见本报告的“四、变更募投项目的资金使用情况”。</p>

注 1：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 2：合计数与单项加总的尾差是由于四舍五入所致。

注 3：募投项目“PDF 产品研发及升级项目”、“文档智能云服务项目”、“前沿文档技术研发项目”以及“购买房产用于福州研发中心建设”均于 2023 年度结项，且节余募集资金永久补充流动资金。

注 4：已累计投入募集资金总额不包括“PDF 产品研发及升级项目”、“文档智能云服务项目”、“前沿文档技术研发项目”和“购买房产用于福州研发中心建设”结项节余资金永久补充流动资金 3,505.32 万元。

注 5：该项目已经公司第四届董事会第七次会议审议通过，同意公司以不低于人民币 1,500 万元并且不超过人民币 3,000 万元的超募资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，该期股份回购已于 2024 年 8 月 28 日届满，已使用资金总额 1,577.43 万元（含印花税、交易佣金等交易费用 3,028.13 元），上表中的投资总额以此数据填列。

注 6：公司收购福昕鲲鹏部分股权事项，使用的超募资金包含利息收入、理财收益等。

注 7：调整后投资总额超过募集资金承诺投资总额的部分为超募资金利息收入及理财收益。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 福建福昕软件开发股份有限公司

单位: 万元

发行名称			2020 年首次募集资金												
募集资金到账日期			2020 年 9 月 3 日												
变更后的项目	对应的原项目	募投项目性质	实施主体	实施地点	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化	董事会审议通过时间	股东会审议通过时间
PDF 产品研发及升级项目	PDF 产品研发及升级项目	研发项目	福昕软件、福昕美国、福昕欧洲	中国、美国及德国	17,907.09	17,907.09	/	18,457.82	103.08	2023 年 6 月 (已结项)	不适用	不适用	否	2021 年 12 月 6 日(变更) 2023 年 7 月 24 日(结项)	2021 年 12 月 22 日(变更)
文档智能云服务项目	文档智能云服务项目	研发项目	福昕软件、福昕美国、福昕欧洲	中国、美国及德国	15,276.41	15,276.41	/	13,391.36	87.66	2023 年 6 月 (已结项)	不适用	不适用	否	2021 年 12 月 6 日(变更) 2023 年 7 月 24 日(结项)	2021 年 12 月 22 日(变更)
前沿文档技术研发项目	前沿文档技术研发项目	研发项目	福昕软件、福昕美国、福昕欧洲	中国、美国及德国	1,383.57	1,383.57	/	1,378.54	99.64	2023 年 6 月 (已结项)	不适用	不适用	否	2021 年 12 月 6 日(变更) 2023 年 7 月 24 日(结项)	2021 年 12 月 22 日(变更)
全球营销服务网络及配套建设项目	全球营销服务网络及配套建设项目	运营管理	福昕软件、福昕美国、福科斯星	中国、美国	55,780.09	55,780.09	10,401.01	39,092.96	70.08	2027 年 12 月	不适用	不适用	否	2021 年 7 月 9 日(变更) 2025 年 12 月 1 日(变更)	2021 年 7 月 26 日(变更) 2025 年 12 月 17 日(变更)
智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目	智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目	研发项目	福昕软件、福昕美国、福科斯星	中国、美国	35,301.47	35,301.47	8,588.29	21,539.32	61.02	2027 年 12 月	不适用	不适用	否	2025 年 12 月 1 日(变更)	2025 年 12 月 17 日(变更)
合计					125,648.62	125,648.62	18,989.30	93,860.00	74.70	-	-	-	-	-	-

变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）

1、“PDF 产品研发及升级项目”变更原因：随着电子文档技术的成熟及其应用领域的不断深入，为更好适应市场的快速发展，提升市场认可度，公司对该项目进行变更和调整，其中：取消对 Phantom PDF 企业版的单独研发，将 Phantom PDF 产品线更名为 PDF Editor 产品线，以更加贴合产品性质和功能；新增了子项目“家装设计软件研发”，丰富公司相关产品在 AEC 领域（建筑、工程、设计领域）的应用场景，该子项目的研发产品将极大提升特定用户的使用体验，增强用户使用粘性，为公司产品进行云化服务拓展业务提供广度和应用深度，继续保持公司在 PDF 领域的领先优势。鉴于新增家装设计软件研发子项目，将对应增加研发人员投入与人工成本，故调增研发投入的资金，由 17,132.04 万元增加至 17,907.09 万元，并将实施周期延长至 42 个月。该项目已结项。

2、“文档智能云服务项目”变更原因：该项目系通过机器学习、人工智能、云计算等先进技术，提供文档智能、文档安全保护、文档协同等云增值服务模块。随着云服务的发展，公司扩大该项目的范围，新增子项目 PDF 文档自动化产品容器化，主要为没有私有部署 PDF 文档自动化产品的企业提供快速、优质、稳定的转换服务；同时将“云运维技术研究和实施”内容由“前沿文档技术研发项目”调整至“文档智能云服务项目”，并相应延长实施周期至 42 个月。该项目已结项。

3、“前沿文档技术研发项目”变更原因：该项目系结合公司 PDF 文档技术开展大数据、人工智能、机器深度学习、区块链、DevOps 等前沿技术的研究工作。由于在实际项目推进中，公司采用了人员复用，技术成果复用等多项措施，使得该项目投入成本预计较此前规划有较大幅度降低；且本项目原“云运维技术研究和实施”内容主要为云服务提供支撑，归类入“文档智能云服务项目”更加合理，故此部分后续支出将由“文档智能云服务项目”继续投入。基于上述情况，减少该项目的投入总额，由 3,141.45 万元减少至 1,383.56 万元，以及延长实施周期至 42 个月。该项目已结项。

4、“全球营销服务网络及配套建设项目”变更原因：①公司使用超募资金 50,593.56 万元将该项目由 5,186.53 万元增加至 55,780.09 万元，同时延长实施周期至 6 年。系在综合考虑公司自身发展阶段及行业发展趋势等因素的基础上，加大对“全球营销服务网络及配套建设项目”的资金投入。公司建立专门负责品牌维护和建设团队，结合线上、线下同步在国内外进行品牌建设，充分利用市场推广渠道和营销活动，升级客户服务中心服务品质和技能，构建覆盖全球主要软件市场的营销网络和较为完善的服务体系，加大品牌宣传和推广力度，提升公司产品的竞争力和客户黏性，拓宽潜在客户对公司产品了解和使用，扩大公司和产品在各区域市场的知名度，进一步加强公司的综合竞争力。②随着公司“订阅优先”和“渠道优先”双转型战略推进，公司在品牌运营方面的投入重点发生了变化，加之海外市场环境复杂度高，为求稳健投入，公司有意放缓该项目的建设步伐，将该项目的募集资金使用计划进行调整，保持投资总额不变，相应调整募投项目内部结构，同时将该项目的预计可使用状态时间调整至 2027 年 12 月。

5、“智能文档处理中台及垂直行业应用研发项目”变更原因：项目在实际开展过程中，受到市场环境和技术变动影响，为适应产品快速更新迭代的节奏，公司有意持续加大对产品智能化的研发投入，聚焦研发重心，全面赋能产品线的创新升级；同时适当拉长研发周期，丰富公司产品功能、提升产品性能、提高产品附加值，来确保公司产品具备充足的市场竞争力，故对本项目进行重新梳理并调整。使用超募账户中 7,500 万元的理财收益，将该项目的募集资金投资金额由 27,801.47 万元调整至 35,301.47 万元，同时对子项目“家装智能设计升级项目”实行结项，将节余募集资金 1,279.22 万元投入子项目“智能文档处理中台研发项目”中，新增实施主体福科斯星，延长实施周期至 2027 年 12 月。

决策程序：

1、公司于 2021 年 12 月 6 日召开的第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十六次会议，以及 2021 年 12 月 22 日召开的 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意上述第 1-3 个项目的部分变更事项，具体内容详见公司于 2021 年 12 月 7 日在上海证券交易所网站上披露的《关于部分募投项目变更以及延期事项的公告》（公告编号：2021-089）。

	<p>2、公司于2023年7月24日召开的第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票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议案》，同意上述第1-3个项目结项，并将节余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司于2023年7月25日在上海证券交易所网站上披露的《关于首次公开发行股票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》（公告编号：2023-035）。</p> <p>3、公司于2021年7月9日召开的第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，并于2021年7月26日召开的2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金增加募投项目投资额及调整募投项目的议案》，同意上述第4个项目的第①部分变更事项，具体内容详见公司于2021年7月10日在上海证券交易所网站上披露的《关于使用部分超募资金增加募投项目投资额及调整募投的公告》（公告编号：2021-048）。公司于2025年12月1日召开的第四届董事会第二十八次会议，并于2025年12月17日召开的2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的议案》，同意上述第4个项目的第②部分变更事项，具体内容详见公司于2025年12月2日在上海证券交易所网站上披露的《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的公告》（公告编号：2025-064）。</p> <p>4、公司于2025年12月1日召开的第四届董事会第二十八次会议，并于2025年12月17日召开的2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的议案》，同意上述第5个项目的变更事项，具体内容详见公司于2025年12月2日在上海证券交易所网站上披露的《关于部分募投项目调整、结项及延期暨向全资子公司增资并以自有外汇置换募集资金的公告》（公告编号：2025-064）。</p>
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注1：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注2：合计数与单项加总的尾差是由于四舍五入所致。

注3：截至期末累计投入金额超过承诺投资金额的部分为募集资金利息收入及理财收益。

注4：上表“实施地点”中的中国包含福州、北京、合肥、南京、深圳、成都和西安。