

第一创业证券承销保荐有限责任公司

关于四川观想科技股份有限公司

2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

第一创业证券承销保荐有限责任公司（以下简称“一创投行”、“保荐机构”）作为四川观想科技股份有限公司（以下简称“观想科技”、“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》《企业内部控制基本规范》《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》等相关法律法规文件要求，对公司2023年度募集资金年度存放与使用情况进行了审慎核查，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“证监许可【2021】3285号”文《关于同意四川观想科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的许可，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,000.00万股(每股面值1元)，发行价格为31.50元/股。截止2021年11月26日止，公司通过向社会公开发行人民币普通股2,000.00万股，募集资金合计63,000.00万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为56,910.02万元。上述募集资金已于2021年11月26日划至公司指定账户，资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字【2021】第14-10004号《验资报告》。

2021年度，补充流动资金金额为8,000.00万元，以募集资金置换预先已支付的发行费用的自筹资金金额为491.96万元，以募集资金支付发行费金额为538.58万元。本年收到银行存款利息扣除银行手续费的净额为160.11万元。截止2021年12月31日，公司募集资金账户余额为50,084.29万元。

二、募集资金的管理、存放情况

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》等中国证监会及深圳证券交易所的有关规定，结合公司实际情况，制定了《四川观想科技股份有限公司募集资金使用管理制度》(以下简称“《募集资金使用管理制度》”)。自募集资金到位以来，公司严格按照《募集资金使用管理制度》的规定存放、使用和管理募集资金。同时，公司已与保荐人第一创业证券承销保荐有限责任公司、中国民生银行股份有限公司成都分行于2021年12月共同签署了《募集资金三方监管协议》，由公司在前述银行开设1个募集资金专用账户。上述监管协议与深圳证券交易所募集资金三方监管协议范本不存在重大差异，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关规定的要求，协议各方均按照协议内容行使权利、履行义务。

截止2023年12月31日，募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户行名称	账号	募集资金专户余额	账户类别
中国民生银行股份有限公司成都分行	633898927	305,089,763.15	募集资金专户
合计		305,089,763.15	

三、2023年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

截至2023年12月31日，公司募集资金实际投入各项目的情况及效益情况详见附表1。

(二) 发行费用置换情况

无。

(三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年8月28日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过5,000万元首次公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期前将归还至募集资金专用账户。

(四) 使用闲置募集资金进行现金管理情况

无。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2021年12月28日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币7,836.74万元用于永久补充流动资金和偿还银行贷款。2022年1月13日，公司召开2022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永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》。

2023年4月23日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》，同意公司使用5,000.00万元超募资金用于永久补充流动资金和偿还银行贷款。2023年5月19日，公司召开2022年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》。

（六）募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，公司不存在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

2023年1月-6月，公司因募投项目“装备综合保障产品及服务产业化项目”使用募集资金1457.40万元进行采购，后因该项目要形成最终的解决方案及系统产品需经实际场景适配、数据适配及现场适配而发至相关单位进行研试。共同研试期间，开发系统与实际数据、任务紧密结合，获相关单位认可并留用，应形成销售订单，故公司将其结转为销售成本。公司2023年度半年报披露后，公司通过自查及保荐机构现场检查，发现此笔募集资金采购预付款均已结转为主营业务成本，基于谨慎原则，公司立即归还，公司于2023年9月15日通过自有资金向募集资金专户转回募集资金1,457.40万元。

针对该事项，公司于2023年9月19日公告披露保荐机构出具的《第一创业证券承销保荐有限责任公司关于四川观想科技股份有限公司募集资金使用事项的专项现场检查报告》。2023年9月21日，公司因2023年1-6月募集资金使用违反《创

业板股票上市规则（2023年修订）》第1.4条和《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第6.3.1条的规定，收到深圳证券交易所《关于对四川观想科技股份有限公司的监管函》（创业板监管函〔2023〕第124号）。

此次事件发生后，公司通过转回不当使用的募集资金、积极开展内部公司治理自查、组织公司内部培训组织等方式及时进行了整改规范，以杜绝和防范此类事件的再次发生。

除前述情况外，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司董事会编制的《2023年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了亚太核字（2024）第01680001号《关于四川观想科技股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》。会计师认为：观想科技公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了观想科技公司2023年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐机构通过查阅公司《2023年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》和亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对该报告出具的审核报告、检查募集资金专户银行对账单、募集资金支付凭证、募集资金使用情况的相关公告、询问公司高管人员等方式对公司2023年度募集资金存放与使用情况进行了核查。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：2023年度，观想科技曾于2023年9月21日因2023年1-6月募集资金使用违反《创业板股票上市规则（2023年修订）》第1.4条和《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第6.3.1条的规定，收到深圳证券交易所《关于对四川观想科技股份有限公司的监管函》（创业板监管函〔2023〕第124号）。

此次事件发生后，公司通过转回不当使用的募集资金、积极组织开展内部公司治理自查、组织公司内部培训组织等方式及时进行了整改规范，以杜绝和防范此类事件的再次发生。

除前述情况外，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附表1:

募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金总额		569,100,216.97		本年度投入募集资金总额			70,359,709.17			
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			238,738,314.54			
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										

1.自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目	否	116,344,100.00	116,344,100.00	6,721,230.76	14,212,920.11	12.22	2024年12月31日	不适用	不适用	否
2.装备综合保障产品及服务产业化项目	否	59,370,700.00	59,370,700.00	1,951,729.36	2,622,089.21	4.42	2024年12月31日	不适用	不适用	否
3.研发联试中心建设项目	否	51,986,600.00	51,986,600.00	11,686,749.05	13,535,905.22	26.04	2024年12月31日	不适用	不适用	否
4.补充流动资金	否	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		307,701,400.00	307,701,400.00	20,359,709.17	110,370,914.54					
超募资金投向										
归还银行贷款	-	25,400,000.00	25,400,000.00		25,400,000.00	100.00	-	-	-	-
补充流动资金	-	102,967,400.00	102,967,400.00	50,000,000.00	102,967,400.00	100.00	-	-	-	-
超募资金投向小计		128,367,400.00	128,367,400.00	50,000,000.00	128,367,400.00					

合计		436,068,800.00	436,068,800.00	70,359,709.17	238,738,314.54					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目 因2022年-2023年外部环境原因，及公司产品、行业等特殊性的原因，资金使用进度较缓。</p> <p>2、装备综合保障产品及服务产业化项目 装备综合保障产品及服务产业化项目是紧贴部队需求的研发项目，项目成果迭代较强，进度较缓。</p> <p>3、研发联试中心建设项目 因2022年-2023年外部环境原因，及公司产品、行业等特殊性的原因，资金使用进度较缓。</p>									
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	<p>超募资金的金额为261,398,816.97元。</p> <p>2021年12月28日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币7,836.74万元用于永久补充流动资金和偿还银行贷款。2022年1月13日，公司召开2022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永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》。</p> <p>2023年4月23日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》，同意公司使用5,000.00万元超募资金用于永久补充流动资金和偿还银行贷款。2023年5月19日，公司召开2022年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》。</p> <p>除此之外，其他超募资金尚未使用。</p>									
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	使用募集资金置换以自有资金预先支付的发行费用人民币4,919,594.29元。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023年8月28日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金人民币 5,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。截至2023年12月31日上述5000万用于暂时补充流动资金，暂未归还。
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305,089,763.15 元，尚未使用的募集资金按照《募集资金三方监管协议》的要求存放在本公司募集专户中，公司将按计划投资于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2023年1月-6月，公司因募投项目“装备综合保障产品及服务产业化项目”使用募集资金1457.40万元进行采购，后因该项目要形成最终的解决方案及系统产品需经实际场景适配、数据适配及现场适配而发至相关单位进行研试。共同研试期间，开发系统与实际数据、任务紧密结合，获相关单位认可并留用，应形成销售订单，故公司将其结转为销售成本。公司2023年度半年报披露后，公司通过自查及保荐机构现场检查，发现此笔募集资金采购预付款均已结转为主营业务成本，基于谨慎原则，公司立即归还，公司于2023年9月15日通过自有资金向募集资金专户转回募集资金1,457.40万元。

(本页无正文，为《第一创业证券承销保荐有限责任公司关于四川观想科技股份有限公司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：_____

李军伟

李志杰

第一创业证券承销保荐有限责任公司

年 月 日