

北京科蓝软件系统股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2022]005658号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京科蓝软件系统股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2022 年 3 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	北京科蓝软件系统股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-7

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2022]005658号

北京科蓝软件系统股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称科蓝软件公司）编制的截止 2022 年 3 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

### 一、董事会的责任

科蓝软件公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对科蓝软件公司《前次募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对科蓝软件公司前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。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，科蓝软件公司董事会编制的《前次募集资金使用情况的专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面公允反映了科蓝软件公司截止2022年3月31日前次募集资金的使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供科蓝软件公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科蓝软件公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 李 峰

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘 黎

二〇二二年四月十一日

## 北京科蓝软件系统股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

### 一、前次募集资金的基本情况

#### (一) 前次募集资金的金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会2020年6月2日证监许可[2020]1064号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于2020年10月21日采取非公开发行的方式向特定对象发行普通股（A股）股票13,139,287股，每股面值人民币1元，每股发行认购价格为人民币24.05元，共计募集人民币315,999,852.35元（大写：叁亿壹仟伍佰玖拾玖万玖仟捌佰伍拾贰元叁角伍分）。扣除相关的发行费用8,516,896.26元，本次实际募集资金为人民币307,482,956.09元（大写：叁亿零柒佰肆拾捌万贰仟玖佰伍拾陆元玖分）。

截止2020年10月30日，本公司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）以“大华验字[2020]000650号”验资报告验证确认。

#### (二) 前次募集资金的存放情况

公司按照《创业板上市公司证券发行管理办法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定，在以下银行开设了账户名称分别为本公司和本公司之子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）的募集资金存储专户，资金专户仅用于本公司及苏州子公司存储和使用募集资金，不用作其他用途。截至 2022 年 3 月 31 日止，公司募集资金的存放情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账户名	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
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	9142007880100000985	159,201,364.85	35,108.77	活期存款
	北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	91420078801900001072	-	1,361,480.33	活期存款
宁波银行股份有限公司北京分行	北京科蓝软件系统股份有限公司	77010122001188149	97,650,000.00	45,740.60	活期存款
	北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	77010122001234593	-	64,472.21	活期存款
华夏银行股份有限公司北京安定门支行	北京科蓝软件系统股份有限公司	10251000001085311	52,590,000.00	26,389.41	活期存款
	北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	10251000001090193	-	4,070,148.99	活期存款
合计	-	-	309,441,364.85	5,603,340.31	-

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### (一) 前次募集资金使用情况

截至 2022 年 3 月 31 日止,公司前次募集资金投资项目累计投入资金 154,543,097.64 元(不包括募集资金支付的保荐承销费等发行费用)。截至 2022 年 3 月 31 日止,募集资金余额为 155,603,340.31 元(含暂时补充流动资金 150,000,000.00 元、累计理财收益 1,415,291.56 元以及利息扣除手续费后的净额 1,248,190.30 元)。具体情况详见附表 1-1《前次募集资金使用情况对照表》。

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金不存在变更实际投资项目的情况。

### (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

前次募集资金投资项目未发生对外转让或置换情况。

### (四) 闲置募集资金使用情况

#### 1. 暂时补充流动资金情况

2021 年 7 月 14 日,公司召开的第二届董事会第四十四次会议和第二届监事会第三十七次会议,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》,同意在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下,使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过人民币 1.5 亿元(含 1.5 亿元),补充流动资金的使用期限为董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 3 月 31 日止,公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额合计 1.5 亿元。

截至 2022 年 3 月 31 日止,前次募投资金暂时补充流动资金情况如下:

金额单位:人民币元

序号	募投项目	暂时补充流动资金金额	暂时补充流动资金日期
1	非银行金融机构 IT 系统解决方案 建设项目	7,500.00	2021 年 7 月 19 日
2	智慧银行建设项目	4,000.00	2021 年 7 月 14 日
3	支付安全建设项目	3,500.00	2021 年 8 月 20 日
	合计	15,000.00	

#### 2. 闲置募集资金进行现金管理情况

2021 年 1 月 12 日,公司召开的第二届董事会第四十次会议和第二届监事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影

响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，合计使用不超过人民币 16,000 万元（含 16,000 万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或结构性存款。决议自通过之日起 12 个月内有效，单个理财产品的投资期限不超过 12 个月（含）。在决议有效期内，公司可根据理财产品或结构性存款期限在上述可用资金额度内滚动投资使用。本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项由独立董事发表同意意见，保荐机构经核查后无异议。在此授权期间内，公司使用暂时闲置募集资金累计购买银行理财产品或结构性存款人民币 15,963.16 万元，实现投资收益 141.52 万元。截至 2022 年 1 月 11 日止，使用暂时闲置募集资金购买的银行理财产品已全部到期，本金和实现的投资收益已存入募集资金专用账户。

#### **(五) 前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照**

前次募集资金实际使用情况与公司定期报告及其他信息披露信息文件中披露情况一致。

### **三、募集资金投资项目产生的经济效益情况**

#### **(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况**

前次募集资金投资项目“非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目”、“智慧银行建设项目”和“支付安全建设项目”尚处于建设阶段，无须进行效益对比。

#### **(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明**

“补充流动资金项目”未对应投资项目，用于补充流动资金，因此该项目的效益无法单独核算。

### **四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况**

前次发行不涉及以资产认购股份的情形。

### **五、闲置募集资金的使用**

截至 2022 年 3 月 31 日止，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 1.5 亿元，具体情况详见二、（四）1 所述。

2021 年 1 月 21 日至 2022 年 1 月 11 日期间，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或结构性存款，累计购买银行理财产品或结构性存款人民币 15,963.16 万元，实现投资收益 141.52 万元。截至 2022 年 1 月 11 日止，使

用暂时闲置募集资金购买的银行理财产品已全部到期，本金和实现的投资收益已存入募集资金专用账户。具体情况详见二、（四）2 所述。

## 六、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

前次募投项目尚在建设期，资金尚未使用完毕。前次募投项目使用计划中，拟使用募集资金支付的投资内容为建筑工程、设备购置及安装、研发支出等，公司严格按照募集资金使用计划使用募集资金，项目实施过程中实际投入金额超过募集资金计划限额的，由公司自筹解决。

截至 2022 年 3 月 31 日止，前次募投项目投资计划与募集资金实际投入情况如下：

序号	募投项目	拟使用募集资金	截至 2022 年 3 月 31 日 使用募集资金投入	投入 占比	未使用 占比
1	非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目	9,765.00	2,384.06	24.41%	75.59%
2	智慧银行建设项目	6,244.30	2,175.85	34.85%	65.15%
3	支付安全建设项目	5,259.00	1,414.40	26.89%	73.11%
4	补充流动资金	9,480.00	9,480.00	100.00%	-
	合计	30,748.30	15,454.31	50.26%	49.74%

截至 2022 年 3 月 31 日止，公司非公开发行股票项目募集资金累计使用进度为 50.26%。据上表，其中非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目募集资金投入比例为 24.41%，智慧银行建设项目投入比例为 34.85%，支付安全建设项目投入比例为 26.89%，公司上述各项目的具体投入主要由建筑工程、设备购置及安装以及研发支出构成，投入进度情况如下：

### ① 建设投资部分以自筹资金预先支付

截至 2022 年 3 月 31 日，公司正在积极推进募投项目建筑工程施工进度。募投项目中的建筑工程施工正在进行中，公司 2020 年以自筹资金支付了工程预付款，并于 2022 年 1 月使用募集资金支付了部分截至 2021 年 12 月的工程进度款 4,102.79 万元。各募投项目计划用于建设投资的资金，在各募投项目建设投资资金使用计划占工程总体预算比例限额内，随工程的实际结算进度按比例陆续支付。

### ② 设备购置资金需待项目建筑主体建成后陆续投入

公司非公开发行的各募投项目约 30%为设备购置及安装支出，按照募集资金使用计划，硬件设备及软件设备投入将在建筑工程主体建成后陆续投入，因此目前以募集资金购置的设备、软件投入较少。



③ 研发支出资金已全部投入

前次募投项目的研发支出部分已全部投入，研发支出主要为研发人员薪酬。截至 2022 年 3 月 31 日，各募投项目尚未达到预定可使用状态，开发工作仍在进行，实际开发投入金额已超过募集资金计划限额，超过部分由公司自筹解决。

七、前次募集资金使用的其他情况

无。

北京科蓝软件系统股份有限公司（盖章）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇二二年四月十一日

附表 1-1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

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：		30,748.30	已累计使用募集资金总额：		15,454.31					
变更用途的募集资金总额：		-	各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：		-	2020 年：		9,480.00					
			2021 年：		1,871.52					
			2022 年 1-3 月：		4,102.79					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）		
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目	非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目	9,765.00	9,765.00	2,384.06	9,765.00	9,765.00	2,384.06	7,380.94	24.41% <sup>注 1</sup>
2	智慧银行建设项目	智慧银行建设项目	6,244.30	6,244.30	2,175.85	6,244.30	6,244.30	2,175.85	4,068.45	34.85% <sup>注 1</sup>
3	支付安全建设项目	支付安全建设项目	5,259.00	5,259.00	1,414.40	5,259.00	5,259.00	1,414.40	3,844.61	26.89% <sup>注 1</sup>
4	补充流动资金	补充流动资金	9,480.00	9,480.00	9,480.00	9,480.00	9,480.00	9,480.00	-	不适用

注 1. “非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目”、“智慧银行建设项目”和“支付安全建设项目”尚处于建设阶段，尚未达到预定可使用状态，实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系尚未投资金额，建设期募集资金将根据项目进度合理投入，项目完工进度为根据投入的资金占总投入的金额进行估算。

附表 2

## 前次募集资金投资项目实现收益情况对照表

截至 2022 年 3 月 31 日

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

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年一期实际效益 注 1			截止日累计实现效益 注 1	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2020 年度	2021 年度	2022 年 1-3 月		
1	非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目	注 1	注 2	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	智慧银行建设项目	注 1	注 3	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	支付安全建设项目	注 1	注 4	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金	注 1	注 5	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：公司的业务能力主要取决于技术开发人员的数量和业务素质，随着业务规模持续增长，公司不断增加引进专业人才，员工人数不断增加，因此投资项目不适用传统意义上的“产能”概念；

注 2：“非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目”在发行预案中披露的预计的财务内部收益率为 12.68%（税前），该项目尚处于建设阶段；

注 3：“智慧银行建设项目”在发行预案中披露的预计的财务内部收益率为 14.92%（税前），该项目尚处于建设阶段；

注 4：“支付安全建设项目”在发行预案中披露的预计的财务内部收益率为 12.42%（税前），该项目尚处于建设阶段；

注 5：“补充流动资金”未对应投资项目，用于补充流动资金，因此该项目的效益无法单独核算。