

北京超图软件股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页 次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
二、北京超图软件股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告	1-7

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2023]9933号

北京超图软件股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的北京超图软件股份有限公司(以下简称超图软件公司)管理层编制的截至2023年9月30日止的《北京超图软件股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供超图软件公司2023年度向特定对象发行股票项目时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为超图软件公司2023年度向特定对象发行股票项目的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

超图软件公司管理层(以下简称管理层)的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《北京超图软件股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》，并保证其编制的《北京超图软件股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》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。

三、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超图软件公司管理层编制的《北京超图软件股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》提出鉴证结论。

四、工作概述

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，以对鉴证对象信息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、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，超图软件公司管理层编制的《北京超图软件股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了超图软件公司截至2023年9月30日止的前次募集资金使用情况。

(此页无正文，为北京超图软件股份有限公司截至2023年9月30日止的《前次募集资金使用情况鉴证报告》之签字盖章页)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘高峰

中国·杭州

中国注册会计师：王建华

报告日期：2023年11月21日

北京超图软件股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，北京超图软件股份有限公司(以下简称“公司”或者“本公司”)编制了截至2023年9月30日止(以下简称截止日)的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

(一) 前次募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京超图软件股份有限公司向特定对象发行股票的批复》(证监许可[2020]2330号)核准，由主承销商华龙证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用非公开发行方式，向UBS AG、上海云鑫创业投资有限公司、国泰君安证券股份有限公司等10名特定对象非公开发行了人民币普通股(A股)股票3,444.2619万股，发行价为每股人民币为21.00元，共计募集资金总额为人民币723,294,999.00元，扣除券商承销佣金及保荐费6,462,264.15元(不含税)后，主承销商华龙证券股份有限公司于2021年7月20日汇入本公司募集资金监管账户共计人民币716,832,734.85元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用1,902,405.63元(不含税)后，公司本次募集资金净额为人民币714,930,329.22元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具了《验资报告》(中汇会验[2021]6238号)。

(二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2023年9月30日止，前次募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	截止日存储余额	备注
兴业银行股份有限公司 北京酒仙桥支行	321790100100018756	210,000,000.00		2021年9月 26日已注销
招商银行股份有限公司 北京望京支行	110902097610908	237,995,800.00	37,642,417.37	
华夏银行股份有限公司 北京分行魏公村支行	10273000000807453	176,403,400.00	27,894,904.33	
北京银行股份有限公司 中关村科技园区支行	20000002361700048354302	92,433,534.85	3,682,284.71	

开户银行	银行账号	初始存放金额	截止日存储余额	备注
合 计		716,832,734.85	69,219,606.41	

[注] 初始存放金额包括部分尚未支付的发行费用1,902,405.63元，扣除发行费用后的募集资金净额为714,930,329.22元。

二、前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金净额为71,493.03万元。按照募集资金用途，计划用于“SuperMap GIS 11 基础软件升级研发与产业化项目”、“自然资源信息化产品研发及产业化项目”、“智慧城市操作系统研发及产业化项目”和“补充流动资金”。

截至2023年9月30日，实际已投入资金65,450.93万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1。

三、前次募集资金变更情况

(一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2023年9月30日，公司无变更前次募集资金实际投资项目情况。

(二) 前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明：

单位：人民币万元				
投资项目	承诺募集资金 投资总额	实际投入募 集资金总额	差异金额	差异原因
SuperMapGIS11 基础软件升级研发与产业化项目	23,799.58	20,576.74	3,222.84	[注1]
自然资源信息化产品研发及产业化项目	17,640.34	15,033.11	2,607.23	[注1]
智慧城市操作系统研发及产业化项目	9,053.11	8,832.50	220.61	[注1]
补充流动资金	21,000.00	21,008.58	-8.58	[注2]
合 计	71,493.03	65,450.93	6,042.10	

[注1] “SuperMap GIS 11 基础软件升级研发与产业化项目”、“自然资源信息化产品研发及产业化项目”和“智慧城市操作系统研发及产业化项目”仍处于建设阶段，尚未达到预定可使用状态。前述3个项目实际投资总额与承诺投资总额差异系尚未投资金额。

[注2] 为了提高募集资金的使用效率，公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的

前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的利息收益。“补充流动资金”实际投资总额与承诺投资总额差异系募集资金账户产生的利息收入。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

截至 2021 年 8 月 4 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 17,528.93 万元，公司将以募集资金 17,528.93 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 17,528.93 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	自筹资金预先投入金额	置换金额
SuperMapGIS11 基础软件升级研发与产业化项目	5,815.08	5,815.08
自然资源信息化产品研发及产业化项目	9,875.97	9,875.97
智慧城市操作系统研发及产业化项目	1,837.88	1,837.88
合 计	17,528.93	17,528.93

截至2021年8月4日，公司已用自筹资金支付不含税发行费用190.24万元，与上述预先已投入募集资金投资项目金额一并置换。

2021 年 8 月 5 日公司召开的第五届董事会第七次会议以及第五届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 17,719.17 万元置换预先已投入募集资金投资项目及预先支付发行费用的部分自筹资金。独立董事、监事均发表明确同意的意见，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（中汇会鉴[2021]6446 号）。保荐机构华龙证券股份有限公司认为公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定要求，对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项无异议。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“补充流动资金”：实现的效益体现为缓解公司流动资金压力，为公司各项经营活动的顺利开展提供流动资金保障，提高公司资产运转和支付能力，提高公司经营抗风险能力，有利于公司的持续健康发展，实现的效益无法具体测算，但对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。

（三）未能实现承诺效益的说明

截至 2023 年 9 月 30 日，公司前次募集资金项目（“SuperMap GIS 11 基础软件升级研发与产业化项目”、“自然资源信息化产品研发及产业化项目”、“智慧城市操作系统研发及产业化项目”）处于投资建设中，且不存在未能实现承诺效益的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

截至 2023 年 9 月 30 日，公司不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，为提高募集资金使用效率，增加收益，公司分别于2021年、2022年和2023年对闲置募集资金进行现金管理。具体如下：

2021年8月5日第五届董事会第七次会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币3亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的理财产品，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月（含本数），在上述期限及额度范围内，资金可以滚动使用。

2022年3月23日第五届董事会第十次会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币1亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的理财产品，使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月（含本数），在上述期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。

2023年3月29日第五届董事会第十七次会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过0.5亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月（含本数），在上述期限及额度范围内，

资金可以循环滚动使用。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

截至2023年9月30日，未使用完毕的募集资金为6,921.96万元（包括累计收到的扣除手续费后的银行活期存款利息净额、七天通知存款利息和结构性存款利息共计879.86万元，占前次募集资金净额的比例为9.68%），其中存放于募集资金专用账户活期存款余额3,921.96万元、七天通知存款3,000.00万元。

公司将结合实际生产经营和募投项目的建设需要，计划将上述募集资金继续用于“SuperMap GIS 11 基础软件升级研发与产业化项目”、“自然资源信息化产品研发及产业化项目”和“智慧城市操作系统研发及产业化项目”。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至2023年9月30日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

十、结论

董事会认为，本公司按已披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

北京超图软件股份有限公司董事会

2023年11月21日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截至 2023 年 9 月 30 日

编制单位：北京超图软件股份有限公司 单位：人民币万元

募集资金总额			71,493.03			已累计投入募集资金总额			65,450.93	
变更用途的募集资金总额						各年度使用募集资金总额			65,450.93	
变更用途的募集资金总额比例						2021 年			42,710.51	
						2022 年			14,523.83	
						2023 年 1-9 月			8,216.59	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金	项目达到预
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投	募集后承诺投	实际投资金	募集前承诺投资	募集后承诺投	实际投资金	额与募集后	定可使用状
			资金额	资金额	额	金额	资金额	额	承诺投资金	态日期(或截
									额的差额	止日项目完
										工程度)
1	SuperMapGIS11 基础软件升级研发与产业化项目	SuperMapGIS11 基础软件升级研发与产业化项目	23,799.58	23,799.58	20,576.74	23,799.58	23,799.58	20,576.74	3,222.84	2024 年 7 月
2	自然资源信息化产品研发及产业化项目	自然资源信息化产品研发及产业化项目	17,640.34	17,640.34	15,033.11	17,640.34	17,640.34	15,033.11	2,607.23	2024 年 7 月
3	智慧城市操作系统研发及产业化项目	智慧城市操作系统研发及产业化项目	9,053.11	9,053.11	8,832.50	9,053.11	9,053.11	8,832.50	220.61	2024 年 7 月
4	补充流动资金	补充流动资金	21,000.00	21,000.00	21,008.58	21,000.00	21,000.00	21,008.58	-8.58	不适用
合计			71,493.03	71,493.03	65,450.93	71,493.03	71,493.03	65,450.93	6,042.10	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2023 年 9 月 30 日

编制单位：北京超图软件股份有限公司 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	最近三年实际效益[注 1]			截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2021 年度	2022 年度	2023 年 1-9 月		
1	SuperMapGIS11 基础软件升级研发与产业化项目	投资建设期	[注 2]	1,778.86	832.26	179.10	2,790.22	是
2	自然资源信息化产品研发及产业化项目	投资建设期	[注 3]	-96.90	-21.40	214.43	96.13	是
3	智慧城市操作系统研发及产业化项目	投资建设期	[注 4]	-45.35	-70.08	225.94	110.51	是
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]2021 年度、2022 年度数据业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2023 年 1-9 月数据未经审计。

[注 2] “SuperMap GIS 11 基础软件升级研发与产业化项目” 总体完成建设后，预计年营业收入达 9,028.70 万元，税后内部收益率 13.25%。

[注 3] “自然资源信息化产品研发及产业化项目” 总体完成建设后，预计年营业收入达 28,294.29 万元，税后内部收益率 14.05%。

[注 4] “智慧城市操作系统研发及产业化项目” 总体完成建设后，预计年营业收入达 14,816.26 万元，税后内部收益率为 13.12%。