

# 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

### 2025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，持续督导职责期限至2024年12月31日。截至2024年12月31日，持续督导期限已满，因公司募集资金尚未使用完毕，一创投行继续对公司募集资金使用情况履行专项督导职责。

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》《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2025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

##### （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“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》。

##### （二）募集资金使用情况

项目	金额（元）
一、2025年初募集资金净额	222,034,982.42

加：2025 年度募集资金利息收入减除手续费	812,857.85
加：2025 年度募集资金进行现金管理收益	0.00
2025 年度归还以前年度募集资金补充流动资金	50,000,000.00
二、2025 年度募集资金使用	117,678,477.09
其中：1.利用募集资金永久补充流动资金	55,031,416.97
2.利用募集资金暂时补充流动资金	42,976,016.66
3.募集资金项目使用募集资金	19,671,043.46
三、本报告期置换前期自筹资金投入	0.00
四、2025 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额	155,169,363.18
五、2025 年 12 月 31 日募集资金实际余额	155,169,363.18
六、差异	0.00

注：截至 2025 年 12 月 31 日由于存在 42,976,016.66 元用于暂时补充流动资金的募集资金尚未归还至募集资金专户，因此包含暂时补充流动资金的实际募集资金余额为 198,145,379.84 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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》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2025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	155,169,363.18	募集资金专户
合计		<b>155,169,363.18</b>	

### 三、2025 年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况

截至2025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）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2025年度募投项目的实施地点、实施方式变更情况详见“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。

#### （三）募投项目先期投入及置换情况

2025年度公司不存在使用募集资金置换先期投入的情况，但存在部分使用自有资金支付募投项目人员薪酬并以募集资金等额置换的情形，具体情况如下：

公司于2025年7月8日召开了第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十二次会议，审议并通过了《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实施期间，使用自有资金支付募投项目人员薪酬，后续再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。

#### （四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2024年8月26日召开了第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议，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2025年8月21日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金5,000.00万元归还至募集资金专用账户，此次归还的募集资金使用期限未超过12个月。

公司于2025年8月26日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，分别审议并通过了《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。

（五）使用暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理情况  
无。

（六）节余募集资金使用情况  
无。

（七）超募资金使用情况

1、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》。

2、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》。

3、2024年4月23日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《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7,800.00万元超募资金用于永久补充流动资金和偿还银行贷款。2024年5月16日，公司召开2023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》。

4、2025年5月30日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》，同意将剩余超募资金人民币5,503.14万元（不包含利息净收入）用于永久补充流动资金和偿还银行贷款。2025年6月17日，公司召开2025年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2025年12月31日，公司尚未使用的除临时补充流动资金外的募集资金均存储在公司募集资金专户。

(九) 募集资金使用的其他情况

无。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

公司结合客户需求变化、产业技术进步以及公司战略规划，认为将尚未投入的募集资金用于新募投项目更利于公司长远发展，能更充分地保障募集资金使用效率、优化资源配置及推进公司可持续发展。因此，公司决定终止“自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目”“装备综合保障产品及服务产业化项目”以及“研发联试中心建设项目”，将尚未投入的募集资金全部用于实施“数智化能力提升项目”，项目的实施地点相应调整为成都市、雅安市、哈密市、凉山州等地。

公司于2025年5月30日召开第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，该议案经2025年6月17日召开的2025年第二次临时股东大会审议通过。

变更后募集资金具体使用情况详见本报告附表《改变募集资金投资项目情况表》（附表二）。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司2025年度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**

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）对公司董事会编制的《2025年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了国府核字(2026)第01020001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：观想科技股份有限公司截至2025年12月31日止的《2025年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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，在所有重大方面如实反

映了观想科技公司截至2025年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

## **七、保荐机构主要核查工作**

保荐机构通过查阅公司《2025年度募集资金存放与使用情况的专项报告》和北京国府嘉盈会计师事务所（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2025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：2025年度，观想科技严格执行了募集资金专户存储制度，有效执行了募集资金三方监管协议，募集资金存放与使用符合《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》《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》等有关法律法规的要求，不存在违规使用募集资金的情形；公司已按照相关规定披露了募集资金的存放和使用情况，如实履行了信息披露义务；公司募集资金实际使用情况与已披露情况相符，符合相关法律法规的规定。

附表1:

### 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		56,910.02		本年度投入募集资金总额			7,470.25			
报告期内变更用途的募集资金总额		21,352.56		已累计投入募集资金总额			40,188.48			
累计变更用途的募集资金总额		21,352.56								
累计变更用途的募集资金总额比例		37.52%								
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	是	11,634.41	1,978.58	180.32	1,978.58	100.00	不适用	不适用	不适用	是
2.装备综合保障产品及服务产业化项目	是	5,937.07	501.92	86.16	501.92	100.00	不适用	不适用	不适用	是
3.研发联试中心建设项目	是	5,198.66	1,950.01	82.55	1,950.01	100.00	不适用	不适用	不适用	是
4.补充流动资金	否	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
5.数智化能力提升项目	否	0.00	21,352.56	1,618.08	1,618.08	7.58	2028年6月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		30,770.14	33,783.08 <sup>1</sup>	1,967.10	14,048.59					
超募资金投向										

<sup>1</sup> 由于变更后项目“数智化能力提升项目”的投资金额系实际结转日（募投项目变更事项经股东大会审议通过日）的全部募集资金资金余额，该余额包含了募集资金产生的利息收入；因此，项目调整后投资总额小计大于原募集资金承诺投资总额和实际募集资金净额。

归还银行贷款	-	2,540.00	2,540.00	0	2,540.00	100.00	-	-	-	-
永久性补充流动资金	-	23,599.88	23,599.88	5,503.14	23,599.88	100.00	-	-	-	-
超募资金投向小计		26,139.88	26,139.88	5,503.14	26,139.88					
合计		56,910.02	59,922.96	7,470.25	40,188.48					
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：由于外部环境变化，以及公司产品、行业等特殊性和特殊性，资金使用进度较缓。现已全部变更为“数智化能力提升项目”。</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B需求的研发项目，目前客户需求转变，多为以产代研，项目成果迭代较强，进度较缓。现已全部变更为“数智化能力提升项目”。</p> <p>3、研发联试中心建设项目：因外部环境原因及公司产品、行业等特殊性和特殊性，资金使用进度较缓。现已全部变更为“数智化能力提升项目”。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司结合客户需求变化、产业技术进步以及公司战略规划，认为将尚未投入的募集资金用于新募投项目更利于公司长远发展，能更充分地保障募集资金使用效率、优化资源配置及推进公司可持续发展。因此，公司决定终止“自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目”“装备综合保障产品及服务产业化项目”以及“研发联试中心建设项目”，将尚未投入的募集资金全部用于实施“数智化能力提升项目”，项目的实施地点相应调整为成都市、雅安市、哈密市、凉山州等地。</p> <p>公司于2025年5月30日召开第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，该议案经2025年6月17日召开的2025年第二次临时股东大会审议通过。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见本报告“三、2025年度募集资金的实际使用情况”之“（七）超募资金使用情况”。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	2025年5月30日，公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更募集资									

募集资金投资项目实施方式调整情况	金用途的议案》，同意将公司原募投项目“自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目”“装备综合保障产品及服务产业化项目”以及“研发联试中心建设项目”变为“数智化能力提升项目”，项目的实施地点调整为成都市、雅安市、哈密市、凉山州等地。相关议案已经公司2025年6月17日召开的2025年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三、2025年度募集资金的实际使用情况”之“（三）募投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	详见本报告“三、2025年度募集资金的实际使用情况”之“（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。
用闲置募集资金进行现金管理情况	截至2025年12月31日，公司不存在用闲置募集资金进行现金管理情况。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至2025年12月31日，公司不存在节余募集资金使用情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2025年12月31日，公司尚未使用的除临时补充流动资金外的募集资金按照《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	本报告期，公司不存在募集资金使用及披露问题。

附表2:

## 改变募集资金投资项目情况表

单位: 万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
数智化能力提升项目	自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目	21,352.56	1,618.08	1,618.08	7.58	2028年6月	不适用	不适用	否
	装备综合保障产品及服务产业化项目								
	研发联试中心建设项目								
合计	-	21,352.56	1,618.08	1,618.08	7.58	-	-	-	-

<p>改变原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）</p>	<p>原“自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目”“装备综合保障产品及服务产业化项目”以及“研发联试中心建设项目”立项时间较早，系公司基于当时行业技术发展水平、市场需求特征及公司战略布局审慎规划的募投项目，主要为完善公司业务的集成、交付能力，完善装备综合维修、保障业务的市场覆盖范围与服务体系，以及提高产品的检测与研发能力。</p> <p>近年来，在国家“数字中国”战略及“十四五”规划框架下，大数据、人工智能等前沿技术加速为工业、资源、政务、军工等领域增智赋能，基于数字技术的智能经济正在蓬勃发展，市场对于智能化产品及服务的需求日益增长。</p> <p>公司结合客户需求变化、产业技术进步以及公司战略规划，认为将尚未投入的募集资金用于新募投项目更利于公司长远发展，能更充分地保障募集资金使用效率、优化资源配置及推进公司可持续发展。因此，公司决定终止“自主可控新一代国防信息技术产业化建设项目”“装备综合保障产品及服务产业化项目”以及“研发联试中心建设项目”，将尚未投入的募集资金全部用于实施“数智化能力提升项目”。</p> <p>公司于2025年5月30日召开第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》；该议案经2025年6月17日召开的2025年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>具体内容详见公司于2025年5月30日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>）披露的《关于变更募集资金用途的公告》等相关文件。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>不适用</p>
<p>改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

注：“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。

