募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

科大国创软件股份有限公司

容诚专字[2025]230Z0139 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目　录

序号	内　　容	页码
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-6

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
总所：北京市西城区阜成门外大街 22 号
1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26 (100037)
TEL:010-6600 1391 FAX:010-6600 1392
E-mail:bj@rsmchina.com.cn
https://www.rsm.global/china/

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]230Z0139 号

科大国创软件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的科大国创软件股份有限公司（以下简称科大国创）董事会编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科大国创年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科大国创年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、 董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是科大国创董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏。

三、 注册会计师的责任

我们的责任是对科大国创董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。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，后附的科大国创 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了科大国创 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页无正文，为科大国创容诚专字[2025]230Z0139 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____
郑磊

中国注册会计师：_____
刘润

中国·北京

中国注册会计师：_____
江泽瀚

2025 年 4 月 27 日

科大国创软件股份有限公司
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据《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》及相关格式指引的规定，将科大国创软件股份有限公司（以下简称公司）募集资金 2024 年度存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意科大国创软件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2049 号），公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）43,491,318 股，发行价格 18.66 元/股，募集资金总额为 81,154.80 万元，扣除与发行相关的费用（不含税）745.14 万元后，实际募集资金净额为 80,409.66 万元。以上募集资金已于 2023 年 11 月 27 日到位，业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2023]230Z0264 号《验资报告》验证。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（万元）
扣除发行费后的实际募集资金净额	**80,409.66**
减：以前年度累计已使用募集资金金额	18,918.03
减：本期直接投入募集资金投资项目金额	8,641.72
减：本期使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金	1,950.78
加：累计收到的利息收入、理财产品收益扣除手续费支出等净额	654.77
加：尚未支付的不含税发行费用	49.53
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	**51,603.43**
其中：存放于募集资金专用账户	40,952.19
闲置募集资金暂时补充流动资金余额	10,651.23

注：上表中相关数据合计数与各明细数直接相加之和在尾数存在差异系由四舍五入所致。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的利益，根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《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，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

根据《募集资金管理制度》，公司与保荐机构国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）、广发银行股份有限公司合肥分行、中国银行股份有限公司合肥分行、中国工商银行股份有限公司安徽自贸试验区合肥片区支行、招商银行股份有限公司合肥分行、合肥科技农村商业银行股份有限公司肥东支行于 2023 年 12 月分别签订了《募集资金三方监管协议》；公司、全资子公司科大国创新能科技有限公司与保荐机构国元证券、合肥科技农村商业银行股份有限公司肥东支行于 2023 年 12 月签订了《募集资金四方监管协议》；公司于 2024 年 8 月 28 日召开了第四届董事会第二十二次会议、于 2024 年 9 月 19 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目调整内部投资结构及增加实施主体的议案》，同意增加公司全资子公司科大国创云网科技有限公司（以下简称“国创云网”）作为数据智能平台升级及产业化项目的实施主体并开设募集资金专项账户，公司、国创云网与保荐机构国元证券、广发银行股份有限公司合肥分行于 2024 年 10 月签订了《募集资金四方监管协议》。以上监管协议明确了各方的权利和义务，三方监管协议（含四方监管协议）与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

开户主体	开户银行	募集资金专项账户	余额（万元）
科大国创软件股份有限公司	广发银行股份有限公司合肥高新区科技支行	9550880204460301049	25,760.81
	中国银行合肥高新技术产业开发区支行营业部	178274859392	1,301.47
	中国工商银行股份有限公司合肥新汇支行	1302015229200519020	58.60
	招商银行股份有限公司合肥政务区支行	551902001910000	0.00

	合肥科技农村商业银行股份有限公司肥东支行	20000440197166600000051	13,807.20
科大国创新能科技有限公司	合肥科技农村商业银行股份有限公司肥东支行	20000554137966600000022	20.68
科大国创云网科技有限公司	广发银行股份有限公司合肥分行	9550889900003073907	3.44
合计			**40,952.19**

注：1、上述账户余额为活期存款（含协定存款）。截至 2024 年 12 月 31 日，除上述账户余额外，公司尚有 10,651.23 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金。

2、鉴于公司在招商银行股份有限公司合肥政务区支行开立的募集资金专户（账号为 551902001910000）中的资金已按规定用途使用完毕，公司已于 2024 年 10 月注销了该专户。

3、上表中相关数据合计数与各明细数直接相加之和在尾数存在差异系由四舍五入所致。

三、2024 年度募集资金的实际使用情况

2024 年度募集资金的使用情况详见本报告附表：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司未发生募集资金投资项目变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

科大国创软件股份有限公司董事会

2025 年 4 月 27 日

附表 1：

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			80,409.66			本年度投入募集资金总额	8,641.72			
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	29,510.53			
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										
数据智能平台升级及产业化项目	否	32,757.46	32,757.46	2,576.48	4,354.76	13.29	2026 年 12 月	—	—	否
智慧储能 BMS 及系统产业化项目	否	19,955.42	19,955.42	767.12	1,857.65	9.31	2025 年 12 月	—	—	否
数字营销网络建设项目	否	4,441.92	4,441.92	5.47	5.47	0.12	2025 年 12 月	—	—	否
补充流动资金（注 1）	否	24,000.00	23,254.86	5,292.65	23,292.65	100.16（注 2）	—	—	—	否
承诺投资项目小计		81,154.80	80,409.66	8,641.72	29,510.53					
超募资金投向	不适用									
合计	—	81,154.80	80,409.66	8,641.72	29,510.53	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益	公司募投项目均处于建设期，暂未产生效益，部分募投项目本期投资进度较慢主要系公司根据经营、基建等实际情况适度调整									

的情况和原因（分具体项目）	投入节奏所致。
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	不适用
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	公司于 2023 年 12 月 25 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司及全资子公司科大国创新能科技有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,950.78 万元及已支付发行费用的自筹资金 6.93 万元。该事项已经公司董事会审议通过，监事会发表了明确同意意见，保荐机构出具了核查意见，并由会计师事务所出具了鉴证报告。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。截至 2024 年 12 月 31 日，上述置换资金已全部从募集资金账户转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2023 年 12 月 25 日召开第四届董事会第十八次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设正常推进的前提下，使用不超过 2 亿元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，到期将归还至公司募集资金专户。该事项已经公司董事会审议通过，监事会发表了明确同意意见，保荐机构出具了核查意见。截至 2024 年 10 月 24 日，公司已将该次用于暂时补充流动资金的闲置募集资金共计 2 亿元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。 公司于 2024 年 10 月 25 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设正常推进的前提下，继续使用不超过 2 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。该事项已经公司董事会审议通过，监事会发表了明确同意意见，保荐机构出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 10,651.23 万元。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2023 年 12 月 25 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司在确保募集资金安全和不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用不超过 2 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型产品，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。该事

	项已经公司董事会审议通过，监事会发表了明确同意意见，保荐机构出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。截至 2024 年 12 月 24 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品已全部赎回，报告期末不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，除上述使用闲置募集资金暂时补充流动资金外，其他尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2024 年 8 月 28 日召开第四届董事会第二十二次会议，于 2024 年 9 月 19 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目调整内部投资结构及增加实施主体的议案》，同意公司在募集资金投资总额和投资用途不发生变更、不影响募投项目正常实施的情况下，调整数据智能平台升级及产业化项目和数字营销网络建设项目的内部投资结构。该事项已经公司董事会、股东大会审议通过，监事会发表了明确同意意见，保荐机构出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

注：因扣除相关发行费用后的实际募集资金净额少于承诺投资总额，差额相应调减补充流动资金项目金额；截至期末累计投入金额与调整后投资总额差异系专户利息收入净额用于该项目的支出。