

中国国际金融股份有限公司

关于能科科技股份有限公司

使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式

支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐人”）作为能科科技股份有限公司（以下简称“能科科技”或“公司”）2025年度向特定对象发行A股股票项目持续督导阶段的保荐人，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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对能科科技使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换事项进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意能科科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕804号）批准，公司本次向特定对象发行A股股票21,701,388股，发行价格为46.08元/股，募集资金总额为999,999,959.04元，扣除相关发行费用7,655,455.10元（不含税），募集资金净额为992,344,503.94元。截至2026年6月24日，上述募集资金已全部到位，天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到账情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天圆全验字〔2026〕000007号）。

公司按照相关规定对募集资金实行专户存储，公司及实施项目的子公司已与保荐机构中国国际金融股份有限公司、募集资金专户的开户银行签订了募集资金三方监管协议。

二、募投项目情况

根据《能科科技股份有限公司2025年度向特定对象发行A股股票募集说明

书》，公司募集资金在扣除发行费用后将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	“灵擎”工业AI赋能平台建设项目	44,792.42	40,000.00
2	“灵助”工业软件AI工具集开发项目	21,902.59	20,000.00
3	“灵智”具身智能AI训推平台研发项目	22,295.52	20,000.00
4	补充流动资金	20,000.00	20,000.00
合计		108,990.53	100,000.00

三、使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等额置换的情况

（一）使用自有资金、银行承兑汇票等方式支付募投项目款项并以募集资金等额置换的原因

根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》相关规定：“募集资金投资项目实施过程中，原则上应当以募集资金直接支付，在支付人员薪酬、购买境外产品设备等事项中以募集资金直接支付确有困难的，可以在以自筹资金支付后六个月内实施置换。”在募投项目实施过程中，公司存在使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付募投项目部分款项并拟以募集资金等额置换的需求，具体情况如下：

1、公司日常经营发生的职工薪酬支付因其他受限原因，导致直接支付有困难的；税费缴纳、社会保险费用及住房公积金的汇缴主要通过银行托收的方式进行，若直接从募集资金专项账户支付，需要与银行、税务相关部门重新签署相关协议。

2、募投项目实施过程中，依据公司与合同签署方约定需要通过约定银行账户以公司整体为单位进行支付的以及根据付款政策、付款条款，需要以自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式先行支付款项，若通过多个银行账户支付，可操作性差。

3、募投项目实施过程中，可能存在部分费用发生频繁且零碎，若所有费用从募集资金专户直接支付，操作性较差，便利性较低，影响公司运营效率，不便于募集资金的日常管理与账户操作。为提高管理效率，公司在发生此类费用时先

以自有资金支付，后续按照募集资金投资项目使用情况进行单独归集与核算。

4、公司日常经营及募投项目实施过程中发生的其他因客观原因所限导致直接支付有困难的款项，公司计划根据实际需要先以自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付，有利于加快公司票据周转速度，提高资金使用效率，降低财务成本。

综上，为提高募集资金使用效率和募投项目的顺利实施，公司在募投项目实施期间以自有资金先行支付上述相关支出，在履行相关内部审批流程后，以募集资金进行等额置换。

（二）操作流程

1、支付流程

（1）根据公司募投项目的建设计划和使用范围，由经办部门在签订合同时确认具体支付方式及支付的币种与金额，并履行相应审核、审批程序后，签订相关合同。

（2）达到付款条件时，由经办部门填制付款申请单，注明支付方式及支付的币种与金额，按照公司规定的资金使用审批程序逐级审核。

（3）公司财务部根据审批后的付款申请单以及经办部门提供的付款方式进行款项支付。

2、置换流程

（1）公司财务部按月统计、汇总当月使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付募投项目的款项清单并填写置换申请单，按照公司规定的资金使用审批程序逐级审核后，出纳将等额募集资金由募集资金专用账户转入公司基本账户或一般账户。上述置换事项在自有资金、银行承兑汇票等方式支付后六个月内实施完毕。

（2）公司建立自有资金等额置换募集资金款项的台账，逐笔记载募集资金专项账户转入基本账户或一般账户交易的时间、金额等，对已支付的费用明细、付款凭据等资料进行保存归档，确保募集资金仅用于相应募投项目。

(3) 保荐机构和保荐代表人对公司使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票、银行保函、国内信用证、外汇等支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的情况进行持续监督，有权采用现场核查、书面问询等方式定期或不定期对公司行使监管权，公司及募集资金存放银行应当配合保荐机构的核查与问询。

四、对公司的影响

公司在募投项目实施期间，根据募投项目实施情况，使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付募投项目所需资金，后续定期以募集资金等额置换，有利于提升资金使用效率和公司整体运营管理效率，保障募投项目的顺利推进。该事项不影响公司募投项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

五、履行的审议程序

公司于 2026 年 7 月 31 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式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、银行承兑汇票、商业承兑汇票、银行保函、国内信用证、外汇等方式支付募投项目所需资金，后续定期以募集资金等额置换，该部分等额置换资金视同募投项目已使用资金。

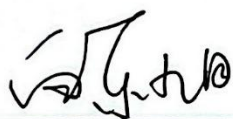
六、保荐人核查意见

经核查，本保荐人认为：公司本次使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的程序，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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。综上所述，本保荐人对公司本次使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的事项无异议。

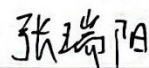
(以下无正文)

（此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于能科科技股份有限公司使用自有资金、银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



白东旭



张瑞阳

