

福建博思软件股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

（一）首次公开发行股票

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可字[2016]1457号文核准,于2016年7月26日采取网上按市值申购向公众投资者直接定价发行的方式向社会公众发行人民币普通股1,710万股,每股发行价格为11.68元。本次发行募集资金共计199,728,000.00元,扣除相关的发行费用30,810,000.00元,实际募集资金168,918,000.00元。

截止2016年7月21日,本公司上述发行募集的资金已全部到位,业经福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)以“闽华兴所(2016)验字N-002号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户,截至2020年12月31日止,募集资金的存储情况列示如下:

金额单位:人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
招商银行福州分行	591902192410303	83,229,400.00	已销户	活期
兴业银行总行营业部	117010100100217600	44,312,600.00	已销户	活期
中国民生银行台江支行	697931115	53,186,000.00	已销户	活期
合计		180,728,000.00		

截至2020年12月31日止,公司募集资金账户使用情况如下:

项目	金额(元)
募集资金净额①	168,918,000.00
理财产品投资收益以及银行利息收入②	1,690,715.31
募投项目支付③	143,489,153.83
手续费④	5,488.26
项目节余永久补充流动资金⑤	27,114,073.22
期末募集资金应有余额⑥=①+②-③-④-⑤	0.00

（二）非公开发行股票

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可字[2019]899号文核准，于2019年9月23日采取全部向特定投资者非公开发行股票的方式向不超过5名（含5名）特定投资者发行人民币普通股18,211,201股，每股发行价格为24.71元。本次发行募集资金共计449,998,776.71元，扣除相关的发行费用13,719,302.71元，实际募集资金436,279,474.00元。

截止2019年9月24日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）以“闽华兴所[2019]验字I-003号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2020年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
厦门银行股份有限公司福州分行营业部	80201700001028	192,154,350.78	65,811,590.97	活期
中国民生银行股份有限公司福州温泉支行	631442951	106,131,956.44	已注销（注）	活期
中国民生银行股份有限公司福州温泉支行	631956341		84,441,282.06	活期
兴业银行股份有限公司福州温泉支行	116030100100194398	86,182,356.44	已注销（注）	活期
兴业银行股份有限公司福州温泉支行	116030100100207164		64,174,007.29	活期
厦门国际银行股份有限公司福州闽江支行	8021100000001592	54,681,056.45	49,755,569.98	活期
合计		439,149,720.11	264,182,450.30	

注：由于公司变更“政府采购平台开发项目”、“智慧城市电子缴款平台开发项目”的实施主体和实施地点，相关的募集资金账户也随之变更。

截至2020年12月31日，公司募集资金账户使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金净额①	436,279,474.00
理财产品投资收益以及银行利息收入②	10,539,093.93
募投项目支付③	102,631,975.56
手续费④	4,142.07
闲置资金理财⑤	

项目	金额（元）
补充流动资金⑥	80,000,000.00
期末募集资金应有余额⑦=①+②-③-④-⑤-⑥	264,182,450.30

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

详见附表一、二《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

1.首次公开发行股票

公司于 2017 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施方式、投资结构，调整投资进度的议案》，同意公司变更部分募投项目实施方式、投资结构，调整投资进度，并经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。本次变更后的投资结构与公司在招股说明书中已披露的有关内容的主要变化为：

（1）非税收收入管理及公共缴费服务平台项目：变更本项目的实施方式和投资结构，减少对软硬件的建设投入 2,864.29 万元，变更为实施费用的投入，变更实施方式后本项目的投资总额不变计 8,322.94 万元。

（2）运维服务体系建设项目：变更本项目的实施方式和投资结构，减少对软硬件场地的建设投入 1,921.70 万元，变更为项目实施费用的投入，变更实施方式后本项目的投资总额不变计 4,431.26 万元。

（3）技术研究中心建设项目：变更本项目的实施方式和投资结构，减少对软硬件的采购投入 564.80 万元，增加对研发中心建设的投入 453.87 万元，变更实施方式后本项目的投资总额减少 110.93 万元，总投资额计 2,168.77 万元。

2.非公开发行股票

公司于 2020 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于募投项目变更实施主体及实施地点、调整投资总额及实施方式等事项的议案》，同意公司将部分募投项目实施主体变更为公司全资子公司实施，同时调整募投项目投资总额、募投项目实施方式和投资结构，并同意将该事项提交股东大会

会审议。本次变更后的实施主体、实施地点、投资总额、实施方式、投资结构与公司在非公开发行 A 股股票预案中已披露的有关内容的主要变化为：

(1) 财政电子票据应用系统开发项目：变更本项目的投资总额、实施方式、投资结构，减少对软硬件环境投入 4,480.45 万元、新增对云租赁投入 389.92 万元、增加对市场推广费的投入 1,400.00 万元，变更实施方式后本项目的投资总额减少 2,690.53 万元，总投资额计 19,010.01 万元。

(2) 政府采购平台开发项目：变更本项目的实施主体、实施地点、投资总额、实施方式、投资结构，实施主体由母公司福建博思软件股份有限公司变更为全资子公司博思数采科技发展有限公司，实施地点由福州市闽侯县上街镇高新大道 5 号变更为福州市长乐区数字福建产业园东湖路 33 号 2 号研发楼，增加对办公租赁装修投入 160.00 万元，减少对软硬件环境投入 3,545.66 万元，新增对云租赁投入 600.00 万元，增加对市场推广费投入 900.00 万元，变更实施方式后本项目的投资总额减少 1,885.66 万元，总投资额计 10,613.20 万元。

(3) 智慧城市电子缴款平台开发项目：变更本项目的实施主体、实施地点、投资总额、实施方式、投资结构，实施主体由母公司福建博思软件股份有限公司变更为全资子公司福建博思数字科技有限公司，实施地点由福州市闽侯县上街镇高新大道 5 号变更为福州市长乐区数字福建产业园东湖路 33 号 2 号研发楼，增加对办公租赁装修投入 110.00 万元，减少对软硬件环境投入 3,173.46 万元，新增对云租赁投入 600.00 万元，增加对市场推广费投入 1,000.00 万元，变更实施方式后本项目的投资总额减少 1,463.46 万元，总投资额计 8,536.63 万元。

(4) 财政及公共服务大数据应用平台开发项目：变更本项目的投资总额、实施方式、投资结构，增加对办公租赁装修投入 50.00 万元，减少对软硬件环境投入 556.60 万元，新增对云租赁投入 100.00 万元，变更实施方式后本项目的投资总额减少 406.60 万元，总投资额计 5,468.11 万元。

上述事项经已经于 2020 年 4 月 13 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1.首次公开发行股票

截至 2016 年 6 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计 43,623,104.00 元。其中非税收入管理及公共缴费服务平台项目 20,629,295.85 元；运维服务体系建设项目 14,825,754.20 元；技术研究中心建设项目 8,168,053.94 元。公司第二届董事会第十次会议审议并通过了《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》；独立董事发表了独立意见；福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具了闽华兴所（2016）鉴证字 N-001 号《鉴证报告》；国金证券股份有限公司出具了《核查意见》。公司 2018 年使用募集资金置换已预先投入的自筹资金。

2.非公开发行股票

截至 2019 年 9 月 25 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计 20,412,823.40 元。其中财政电子票据应用系统开发项目 10,111,908.46 元，政府采购电子化管理平台开发项目 3,688,749.16 元，智慧城市电子缴款平台开发项目 5,151,386.51 元，财政及公共服务大数据应用平台开发项目 1,460,779.27 元。公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《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》，同意公司以非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 20,412,823.40 元。公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了大华核字[2019]006557 号《鉴证报告》，国金证券股份有限公司出具了《核查意见》。公司 2019 年使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金。

（四）闲置募集资金使用情况

1.首次公开发行股票

公司于 2017 年 1 月 10 日的第二届董事会第十次会议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 10,000.00 万元的闲置募集资金购买投资期限不超过 12 个月的银行保本型产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等）。截止 2020 年 12 月 31 日，公司根据前述决议用于现金管理的闲置募集资金余额为 0.00 万元，使用情况列示如下：

银行名称	产品	投资金额	起息日	到期日	截止日余额
招商银行福州分行	CFZ00241 结构性存款	38,000,000.00	2017-05-12	2017-08-11	
招商银行福州分行	CFZ00303 结构性存款	30,000,000.00	2017-08-24	2017-11-23	
兴业银行总行营业部	金融结构性存款	15,000,000.00	2017-05-12	2017-08-10	
兴业银行总行营业部	金融结构性存款	15,000,000.00	2017-08-24	2017-11-22	
中国民生银行台江支行	人民币结构性存款	15,000,000.00	2017-05-12	2017-08-11	
中国民生银行台江支行	人民币结构性存款	15,000,000.00	2017-08-24	2017-11-23	
兴业银行总行营业部	金融结构性存款	5,000,000.00	2017-08-24	2017-09-23	
合计		133,000,000.00			

2.非公开发行股票

公司于2019年10月15日召开的第三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》，公司拟使用不超过8,000万元的闲置募集资金暂时补充日常经营所需的流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过12个月，到期后将归还至募集资金专项账户。同时，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》。公司拟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，使用不超过28,000万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买投资期限不超过12个月的保本型理财产品（包括但不限于结构性存款、有保本约定的投资产品等）。

2020年8月26日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司及子公司拟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，使用不超过25,000万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度和期限范围内资金可以循环滚动使用。截至2020年12月31日止，公司使用闲置募集资金购买的结构性存款余额为0.00元。

公司于2020年10月11日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》，公司拟延期归还闲置募集资金8,000.00万元并继续用于暂时补充流动资金。截至2020年12月31日止，公司使用闲置募集资金补充流动资金的余额为80,000,000.00元。

截至2020年12月31日止，公司根据前述决议用于现金管理的闲置募集资金余额为0.00万元，使用情况列示如下：

银行名称	产品	投资金额	起息日	到期日	截止日 余额
兴业银行福州温泉支行	金融结构性存款	50,000,000.00	2019-10-29	2020-02-03	
民生银行福州分行	SDGA191294	15,000,000.00	2019-10-29	2019-12-09	
民生银行福州分行	SDGA191296	75,000,000.00	2019-10-29	2020-01-31	
厦门银行福州分行	CK1904086	25,000,000.00	2019-10-30	2020-01-22	
厦门银行福州分行	CK1904085	70,000,000.00	2019-10-30	2020-02-03	
民生银行福州分行	SDGA191557	10,000,000.00	2019-12-19	2020-01-31	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB201904930	45,000,000.00	2019-12-19	2020-02-17	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB202030006	30,000,000.00	2020-02-27	2020-08-25	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB202030006	10,000,000.00	2020-02-27	2020-08-25	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB202030002	10,000,000.00	2020-02-27	2020-04-09	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB202007025	10,000,000.00	2020-04-10	2020-05-22	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB202007644	8,000,000.00	2020-05-26	2020-07-07	
厦门银行股份福州分行	CK2002348	57,000,000.00	2020-02-28	2020-03-31	
厦门银行福州分行	CK2002349	10,000,000.00	2020-02-28	2020-05-28	
厦门银行福州分行	CK2002350	100,000,000.00	2020-02-28	2020-09-25	
厦门银行福州分行	CK2002736	5,000,000.00	2020-04-13	2020-05-18	
厦门银行福州分行	CK2004030	10,000,000.00	2020-06-02	2020-07-03	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB2020088760729	8,000,000.00	2020-07-30	2020-09-10	
厦门银行福州分行	CK2004437	5,000,000.00	2020-08-26	2020-09-28	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB2020096080827	40,000,000.00	2020-08-28	2020-09-28	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB2020504971016	7,000,000.00	2020-10-19	2020-11-30	
厦门国际银行福州闽江支行	JGXCKB2020504931016	40,000,000.00	2020-10-19	2020-12-28	
厦门银行福州分行	CK2004744	50,000,000.00	2020-10-21	2020-12-30	
厦门银行福州分行	CK2004738	10,000,000.00	2020-10-23	2020-11-27	
合计		700,000,000.00			

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

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

详见附表三、四《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

1.首次公开发行股票

（1）技术研究中心建设项目

技术研究中心建设项目旨在提高公司整体研发水平和研发效率，增强企业自主创新能力，进而能为客户提供高质量、性能更稳定的产品和更优质的服务，无法单独核算效益。

（2）补充流动资金项目

补充流动资金项目主要保证公司正常运营，无法单独核算效益。

（三）未能实现承诺收益的说明

详见附件三、四说明。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

报告期内，本公司不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

首次公开发行股票

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司首次公开发行股票全部募投项目均已达到预定可使用状态，累计投入募集资金 14,348.92 万元。公司于 2018 年 8 月 13 日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行募投项目节余资金（含利息收入）永久性补充公司流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。2018 年 9 月 7 日公司披露了《关于注销募集资金专户的进展公告》（2018-092），公司已将存储在募集资金专项账户中的 3,079.61 万元（含尚未置换的 368.20 万元以及期间利息收入）节余募集资金全部转出，并办理完成相关专户的注销手续。节余资金占首发募集资金总额的 16.05%。

公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，在确保项目质量及顺利建设的前提下，严控各项支出，合理降低了项目的建设成本，节约了部分募集资金。除

募集资金在存放过程中产生利息收入外，在不影响项目建设进度的前提下，公司科学、合理地管理募集资金，对暂时闲置的募集资金进行现金管理，有效提高了募集资金的使用效率获取了较好的投资回报。

六、本公司无前次募集资金使用的其他情况说明。

福建博思软件股份有限公司

董事会

二〇二一年四月三十日

附表一

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：福建博思软件股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：168,918,000.00						已累计使用募集资金总额：168,918,000.00				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：168,918,000.00				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2016年：53,685,302.29				
						2017年：54,857,913.08				
						2018年：60,374,784.63				
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	非税收入管理及公共缴费服务平台项目	非税收入管理及公共缴费服务平台项目	83,229,400.00	83,229,400.00	67,323,200.00	83,229,400.00	83,229,400.00	67,323,200.00	15,906,200.00	2018年6月30日
2	运维服务体系建设项目	运维服务体系建设项目	44,312,600.00	44,312,600.00	39,172,400.00	44,312,600.00	44,312,600.00	39,172,400.00	5,140,200.00	2018年6月30日
3	技术研究中心建设项目	技术研究中心建设项目	22,797,000.00	21,687,700.00	16,994,800.00	22,797,000.00	21,687,700.00	16,994,800.00	4,692,900.00	2018年6月30日
4	补充流动资金	补充流动资金	20,000,000.00	20,000,000.00	19,998,800.00	20,000,000.00	20,000,000.00	19,998,800.00	1,200.00	2018年6月30日
5		节余募集资金永久补充流动资金			25,428,800.00			25,428,800.00	-25,428,800.00	不适用
合计			170,339,000.00	169,229,700.00	168,918,000.00	170,339,000.00	169,229,700.00	168,918,000.00	311,700.00	

附表二

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：福建博思软件股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：436,279,474.00						已累计使用募集资金总额：102,631,975.56				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：102,631,975.56				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2020 年度：70,323,592.07				
						2019 年度：32,308,383.49				
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①	实际投资金额 ②	实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 额③=①-②	
1	财政电子票据应用系统 开发项目	财政电子票据应用系统 开发项目	193,805,300.0 0	190,100,100.00	49,112,104.66	193,805,300.0 0	190,100,100.00	49,112,104.66	140,987,995.34	2021 年 3 月
2	政府采购电子化管理平台 开发项目	政府采购电子化管理平台 开发项目	109,198,000.0 0	106,132,000.00	24,001,973.54	109,198,000.0 0	106,132,000.00	24,001,973.54	82,130,026.46	2021 年 3 月
3	智慧城市电子缴款平台 开发项目	智慧城市电子缴款平台 开发项目	89,248,400.00	85,366,300.00	22,722,724.00	89,248,400.00	85,366,300.00	22,722,724.00	62,643,576.00	2021 年 3 月
4	财政及公共服务大数据 应用平台开发项目	财政及公共服务大数据 应用平台开发项目	57,747,100.00	54,681,100.00	6,795,173.36	57,747,100.00	54,681,100.00	6,795,173.36	47,885,926.64	2021 年 9 月
合计			449,998,800.0 0	436,279,500.00	102,631,975.5 6	449,998,800.0 0	436,279,500.00	102,631,975.5 6	333,647,524.44	

附表三

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：福建博思软件股份有限公司

金额单位：人民币元

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			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称		2018年	2019年	2020年 (注3)	2018年	2019年	2020年		
1	非税收入管理及公共缴费服务平台项目	不适用	31,598,700.00	32,641,600.00	32,641,600.00	24,825,300.00	16,647,074.33	18,918,322.14	119,884,313.00	否 (注1)
2	运维服务体系建设项目	不适用	32,254,000.00	36,351,400.00	36,351,400.00	7,396,430.04	46,048,189.56	89,072,629.69	148,011,011.24	是 (注2)
3	技术研究中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
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	不适用	不适用
5	节余募集资金永久补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1: 由于公司业务发展过程中该项目的运营模式、客户需求发生较大变化, 公司自 2019 年起通过研发部门和运维部门加大投入满足该项目发展需要, 相应将该项目部分收入向上述部门结算, 相应增加了其他合作部门的产出和效益, 但导致该项目口径核算的利润未达预期。

注 2: 项目于 2018 年 6 月达产后, 2018 年处于达产初期, 未实现承诺的经济效益。2019 年及 2020 年均已实现承诺的经济效益。

注 3: 因可行性研究报告对承诺效益只预估至 2019 年度, 故 2020 年的承诺效益采用 2019 年度承诺效益。

附表四

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：福建博思软件股份有限公司

金额单位：人民币元

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			截止日累计实现 效益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2020年	2019年			
1	财政电子票据应用系统开发项目	不适用		-7,138,364.82	不适用		-7,138,364.82	否（注1）
2	政府采购电子化管理平台开发项目	不适用		10,366,377.22	不适用		10,366,377.22	否（注1）
3	智慧城市电子缴款平台开发项目	不适用		-573,571.63	不适用		-573,571.63	否（注1）
4	财政及公共服务大数据应用平台开发项目	不适用		不适用	不适用		不适用	不适用（注2）

注1：财政电子票据应用系统开发项目、政府采购电子化管理平台开发项目、智慧城市电子缴款平台开发项目由于前期研发投入较大，新产品推广周期较长以及受宏观环境的影响，导致项目未达预计效益。

注2：财政及公共服务大数据应用平台开发项目目前处于投建期，项目未达产。