

**国联民生证券承销保荐有限公司关于  
深圳市博实结科技股份有限公司 2025 年度  
募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见**

国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐人”）作为深圳市博实结科技股份有限公司（以下简称“博实结”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》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》等有关规定，对公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况进行了核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到账时间**

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市博实结科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2745 号）同意注册，公司于 2024 年 7 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,225.27 万股，每股发行价为 44.50 元，应募集资金总额为人民币 990,245,150.00 元，根据有关规定扣除发行费用（不含增值税）人民币 106,054,853.83 元后，实际募集资金净额为人民币 884,190,296.17 元。该募集资金已于 2024 年 7 月 29 日到账。上述资金到账情况已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了“中汇会验[2024]9437 号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

**（二）募集资金使用及结余情况**

公司 2025 年度使用募集资金 94,279,505.70 元，截至 2025 年 12 月 31 日公司累计使用募集资金金额人民币 238,722,423.45 元，募集资金专户余额为人民币 478,108,267.87 元。具体情况如下：

单位：人民币元

项目	余额
----	----

项目	余额
募集资金净额	884,190,296.17
减：以前年度累计使用金额	144,442,917.75
加：以前年度累计的利息净收入、理财净收入	6,403,933.46
减：本年度募集资金投资项目投入使用总额	94,279,505.70
加：本年度的利息净收入、理财净收入	14,236,461.69
减：暂时闲置的募集资金现金管理未到期金额	188,000,000.00
募集资金专户期末余额	478,108,267.87

## 二、募集资金存放和管理情况

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》《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》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，对《深圳市博实结科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）进行了修订，最新修订后的《管理制度》已经公司第二届董事会第九次会议和2025年第一次临时股东大会审议通过。公司严格依照该管理制度以及相关法律法规的有关规定，执行募集资金的存放、使用及管理。

2024年8月14日，公司与招商银行股份有限公司惠州分行（以下简称“惠州分行”）和民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在惠州分行开设募集资金专项账户（账号：752900928110000）。公司于2024年8月14日与子公司惠州市博实结科技有限公司（以下简称“惠州博实结”）会同民生证券与兴业银行股份有限公司惠州分行、宁波银行股份有限公司深圳西丽支行、华夏银行股份有限公司深圳竹子林支行分别签订了《募集资金四方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

截至2025年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	余额
招商银行股份有限公司惠州仲恺支行	752900928110000	1,469,815.94

银行名称	银行帐号	余额
兴业银行股份有限公司惠州仲恺支行	393140100100017549	225,266,834.51
华夏银行股份有限公司深圳竹子林支行	10854000000517671	173,229,230.11
宁波银行股份有限公司深圳西丽支行	86021110000474313	78,142,387.31
合计		478,108,267.87

### 三、2025 年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司实际投入募集资金项目资金金额累计人民币 238,722,423.45 元，其中本年度使用募集资金金额为人民币 94,279,505.70 元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1《2025 年度募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

#### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2024 年 9 月 27 日，公司召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，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的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 9,787.73 万元，以及已支付发行费用的自筹资金 941.59 万元，置换资金总额为 10,729.32 万元。公司使用募集资金置换预先投入募投资项目及已支付发行费用的自筹资金符合公司生产经营的需要，不影响募投项目的正常实施。对于上述情况，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告》（中汇会鉴[2024]9934 号）。公司于 2024 年 9 月 30 日完成募集资金置换。

#### （四）用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （五）用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

公司于 2024 年 8 月 27 日召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第二次会议，于 2024 年 9 月 13 日召开 2024 年第七次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司使用不超过人民币 7.00

亿元（含本数）暂时闲置的募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。

公司于 2025 年 9 月 12 日召开第二届董事会第十一次会议，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》，同意公司及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过人民币 7.00 亿元（含本数）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，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。

2025 年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

产品名称	产品类别	签约方	委托金额 (万元)	起始日期	终止日期	实际到账收 益(元)	备注
2024 年投资，2025 年收回的理财产品							
惠州市博实结科 技有限公司 100 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2024/12/31	2025/4/10	633,238.57	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 100 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2024/12/31	2025/4/10	633,238.57	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 100 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2024/12/31	2025/4/10	633,238.57	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 100 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2024/12/31	2025/4/10	633,238.57	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 76 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	2,000.00	2024/12/31	2025/3/17	96,252.26	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 39 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	2,000.00	2024/12/31	2025/2/8	43,949.35	已赎回
2025 年投资，2025 年收回的理财产品							
人民币单位结构 性存款	保本浮动 收益型	华夏银行股份 有限公司深圳	10,000.00	2025/1/6	2025/5/8	857,689.31	已赎回

产品名称	产品类别	签约方	委托金额 (万元)	起始日期	终止日期	实际到账收 益(元)	备注
		竹子林支行					
人民币单位结构 性存款	保本浮动 收益型	华夏银行股份 有限公司深圳 竹子林支行	7,000.00	2025/1/6	2025/5/8	600,382.52	已赎回
单位结构性存款 7202501019	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	4,000.00	2025/1/8	2025/1/22	30,395.45	已赎回
单位结构性存款 7202501084	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	5,000.00	2025/1/9	2025/4/9	253,553.89	已赎回
单位结构性存款 7202501344	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	4,000.00	2025/2/14	2025/2/28	30,395.45	已赎回
单位结构性存款 7202501629	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	2,000.00	2025/3/7	2025/6/5	94,322.93	已赎回
单位结构性存款 7202501691	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	1,000.00	2025/3/13	2025/3/27	7,960.72	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 29 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	2,300.00	2025/4/1	2025/4/30	43,960.97	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 29 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	700.00	2025/4/1	2025/4/30	11,280.70	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 98 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	7,500.00	2025/4/11	2025/7/18	408,438.88	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 98 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/4/11	2025/7/18	645,903.34	已赎回
惠州市博实结科	保本浮动	兴业银行股份	2,500.00	2025/4/11	2025/7/18	161,475.84	已赎回

产品名称	产品类别	签约方	委托金额 (万元)	起始日期	终止日期	实际到账收 益(元)	备注
技有限公司 98 天封闭式产品	收益型	有限公司惠州 仲恺支行					
惠州市博实结科 技有限公司 19 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/4/11	2025/4/30	125,226.16	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 19 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/4/11	2025/4/30	125,226.16	已赎回
单位结构性存款 7202502090	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	5,000.00	2025/4/14	2025/7/14	270,483.33	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 99 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/5/6	2025/8/13	626,906.18	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 99 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/5/6	2025/8/13	626,906.18	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 76 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	1,000.00	2025/5/6	2025/7/21	48,126.12	已赎回
单位结构性存款 7202502296	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	1,500.00	2025/5/9	2025/5/30	17,097.44	已赎回
人民币单位结构 性存款 DWJCSZ25089	保本浮动 收益型	华夏银行股份 有限公司深圳 竹子林支行	10,000.00	2025/5/14	2025/8/6	504,574.83	已赎回
人民币单位结构 性存款 DWJCSZ25089	保本浮动 收益型	华夏银行股份 有限公司深圳 竹子林支行	6,500.00	2025/5/14	2025/8/6	327,973.63	已赎回
单位结构性存款 7202502615	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	1,500.00	2025/6/6	2025/6/27	16,283.28	已赎回

产品名称	产品类别	签约方	委托金额 (万元)	起始日期	终止日期	实际到账收 益(元)	备注
惠州市博实结科 技有限公司 24 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	2,000.00	2025/6/6	2025/6/30	23,571.99	已赎回
单位结构性存款 7202503005	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	2,000.00	2025/6/30	2025/9/29	98,785.22	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 30 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	1,000.00	2025/7/1	2025/7/31	14,732.48	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 100 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/7/21	2025/10/29	545,360.56	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 100 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/7/21	2025/10/29	545,360.56	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 100 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	1,000.00	2025/7/21	2025/10/29	54,536.06	已赎回
单位结构性存款 7202503340	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	5,000.00	2025/7/28	2025/12/31	423,365.21	已赎回
人民币单位结构 性存款 25137	保本浮动 收益型	华夏银行股份 有限公司深圳 竹子林支行	10,000.00	2025/8/12	2025/12/31	765,314.03	已赎回
人民币单位结构 性存款 25137	保本浮动 收益型	华夏银行股份 有限公司深圳 竹子林支行	7,000.00	2025/8/12	2025/12/31	535,719.82	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 35 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/8/26	2025/9/30	140,217.11	已赎回
惠州市博实结科 技有限公司 35 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/8/26	2025/9/30	140,217.11	已赎回

产品名称	产品类别	签约方	委托金额 (万元)	起始日期	终止日期	实际到账收 益(元)	备注
天封闭式产品		仲恺支行					
单位结构性存款 7202504026	保本浮动 收益型	宁波银行股份 有限公司深圳 西丽支行	2,000.00	2025/9/30	2025/12/29	97,699.66	已赎回
惠州市博实结科 技术有限公司 83 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/10/9	2025/12/31	341,095.89	已赎回
惠州市博实结科 技术有限公司 83 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	10,000.00	2025/10/9	2025/12/31	388,291.55	已赎回
惠州市博实结科 技术有限公司 61 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	1,000.00	2025/10/31	2025/12/31	28,537.09	已赎回
惠州市博实结科 技术有限公司 61 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	1,000.00	2025/10/31	2025/12/31	25,068.49	已赎回
2025 年投资，2025 年未收回的理财产品							
惠州市博实结科 技术有限公司 98 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	9,000.00	2025/10/31	2026/2/6		截至本报 告期末未 赎回
惠州市博实结科 技术有限公司 98 天封闭式产品	保本浮动 收益型	兴业银行股份 有限公司惠州 仲恺支行	9,000.00	2025/10/31	2026/2/6		截至本报 告期末未 赎回
“节节高”60D 结构性存款 2511067	保本浮动 收益型	华夏银行股份 有限公司深圳 竹子林支行	800.00	2025/11/7	2026/1/6		截至本报 告期末未 赎回
合计			276,300			12,675,592.03	

#### (六) 节余募集资金使用情况

本报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

#### (七) 超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用情况。

#### **（八）尚未使用的募集资金用途及去向**

截至报告期末，尚未使用的募集资金及利息存放于募集资金专项账户及进行现金管理未到期赎回。

#### **四、改变募集资金投资项目的资金使用情况**

1. 公司募集资金投资项目未发生改变。
2. 公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### **六、会计师对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的鉴证意见**

会计师认为：公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

#### **七、保荐人核查意见**

经核查，保荐人认为：

公司 2025 年度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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》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》等法律法规、规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项管理与使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（本页无正文，为《国联民生证券承销保荐有限公司关于深圳市博实结科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
汪 柯

\_\_\_\_\_  
谢 柯

国联民生证券承销保荐有限公司

年 月 日

附表 1:

## 2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	88,419.03					本年度投入募 集资金总额	9,427.95			
报告期内改变用途的募集资金总额	-					已累计投入募 集资金总额	23,872.24			
累计改变用途的募集资金总额	-									
累计改变用途的募集资金总额比例	-									
承诺投资项目和超募资金 投向	是否已改变 项目(含部分 改变)	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										
物联网智能终端产品升级 扩建项目	否	48,786.81	18,115.80	149.42	521.33	2.88	2027 年 12 月	不适用	目前项目在建, 暂未产生效益	否
物联网产业基地建设项目	否	157,304.54	58,411.23	6,704.76	19,047.48	32.61	2027 年 12 月	不适用	目前项目在建, 暂未产生效益	否
研发中心建设项目	否	32,025.80	11,892.00	2,573.77	4,303.43	36.19	2027 年 12 月	不适用	目前项目在建, 暂未产生效益	否
补充流动资金	是	12,885.00	—	—	—	—	不适用	不适用	不适用	—
承诺投资项目小计	—	251,002.15	88,419.03	9,427.95	23,872.24	27.00	—	—	—	—
超募资金投向										

永久补充流动资金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
回购公司股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	251,002.15	88,419.03	9,427.95	23,872.24	27.00	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2024年8月27日，公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第二次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额及部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对全部募投项目拟投入募集资金金额进行调整，并将募投项目“物联网产业基地建设项目”和“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期延期至2026年6月30日。</p> <p>2026年4月17日，公司召开第二届董事会审计委员会第十二次会议和第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司根据外部宏观环境等客观因素，结合公司募投项目实际建设情况，在不改变募投项目主体、募集资金投资总额和资金用途的前提下，将募投项目“物联网智能终端产品升级扩建项目”“物联网产业基地建设项目”“研发中心建设项目”达到预定可使用状态时间延期至2027年12月。</p> <p>募投项目延期的原因系募投项目实施过程中，受宏观经济环境波动、外部市场变化等客观因素影响，为兼顾日常经营所需，确保募集资金投资项目实施的有效性，以及公司固定资产的产出效能，公司审慎控制募投项目的投资进度，导致募投项目的实际投资进度较原计划有所延后。</p>									
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	<p>2024年9月27日，公司召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，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的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金9,787.73万元，以及已支付发行费用的自筹资金941.59万元，置换资金总额为10,729.32万元。公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金符合公司生产经营的需要，不影响募投项目的正常实施。对于上述情况，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告》（中汇会鉴[2024]9934号）。公司于2024年9月30日完成募集资金置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>公司于2024年8月27日召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第二次会议，于2024年9月13日召开2024年第七次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司使用不超过人民币7.00亿元（含本数）暂时闲置的募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起12个月，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。</p> <p>公司于2025年9月12日召开第二届董事会第十一次会议，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》，同意公司及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过人民币7.00亿元（含本数）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，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。</p> <p>截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的未到期赎回的余额为人民币18,800万元。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，尚未使用的募集资金及利息存放于募集资金专项账户及进行现金管理未到期赎回。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：“本报告期实现的效益”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。