

彩讯科技股份有限公司

截至 2025 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编码: 沪26MFV8Z706



目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-10



关于彩讯科技股份有限公司
截至2025年12月31日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2026]第ZA10019号

彩讯科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的彩讯科技股份有限公司（以下简称“彩讯股份”）截至2025年12月31日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

彩讯股份管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映彩讯股份截至2025年12月31日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

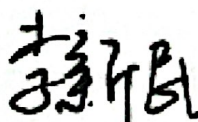
我们认为，彩讯股份截至2025年12月31日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映了彩讯股份截至2025年12月31日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

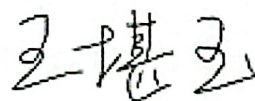
本报告仅供彩讯股份向不特定对象发行可转换公司债券之用，不适用于任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二六年一月十四日



彩讯科技股份有限公司截至2025年12月31日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，本公司将截至 2025 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金金额、资金到位情况

经中国证监会出具的《关于同意彩讯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〔2021〕517号）核准，公司向特定对象发行 A 股股票 44,001,100 股，发行价格为 11.46 元/股，募集资金总额为人民币 504,252,606.00 元，扣除发行费用人民币 11,285,923.32 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 492,966,682.68 元。以上募集资金到账情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2021 年 5 月 28 日出具了信会师报字〔2021〕第 ZA14786 号验资报告。

（二）前次募集资金的存放情况

公司按照《上市公司证券发行注册管理办法》以及《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》等规则，在以下银行开设了募集资金的存储专户。

截至 2025 年 12 月 31 日，前次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	初始存放日	初始存放金额	截至 2025 年 12 月 31 日余额	账户状态
中国民生银行股份有限公司广州分行营业部	602970833	2021/5/28	172,933,100.00	-	2025 年 12 月 23 日已销户
中国民生银行股份有限公司广州分行营业部	602970518	2021/5/28	137,723,200.00	-	2025 年 12 月 23 日已销户

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截至 2025 年 12 月 31 日余额	账户状态
中国民生银行股份有限公司广州分行营业部	602970487	2021/5/28	30,323,879.94	-	2025 年 12 月 23 日已销户
中国民生银行股份有限公司广州分行营业部	632970663	2021/5/28	154,729,900.00	-	2025 年 12 月 23 日已销户
合计			495,710,079.94		

注：募集资金总额 504,252,606.00 元扣除承销费用、保荐费用后初始存放金额为 495,710,079.94 元。

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对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

1、前次募投项目变更事项

前次募投项目实施内容未发生变更。

2、前次募投项目延期事项

公司的“运营中台建设项目”“企业协同办公系统项目”“彩讯云业务产品线研发项目”原定于 2024 年 6 月 30 日完工，前述募投项目中的设备购置、研发投入、人员投入等部分的募集资金均按期投入及使用。截至 2024 年 6 月初，前述项目涉及的办公场所购置尚未完成。公司持续对广州市天河区、黄埔区、海珠区等核心商业区的多个商业楼宇进行了现场勘察及商业谈判，但由于相关物业的周边配套、楼宇配置、区间独立性、房屋成新率、售价等原因有所不足，未能满足公司长期发展的需求，叠加近年来广州市商业楼宇市场价格呈现一定波动，因此公司募投项目办公场所的购置工作有所延迟。2024 年 6 月 3 日，公司召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于募投项目延期的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及

投资规模不发生变更的情况下，将募集资金投资项目达到预定可使用状态的日期延期至 2025 年 12 月 31 日。

截至 2025 年 9 月 12 日，上述募投项目已建设完成并达到可使用状态。

3、募投项目实际投资总额与承诺存在差异说明

前次募集资金实际投资总额与承诺差异对照情况请详见附表 1。

公司的“运营中台建设项目”、“企业协同办公系统项目”、“彩讯云业务产品线研发项目”实际投资总额与承诺存在差异。主要原因系公司本次募投项目实施过程中，严格遵守募集资金使用的相关规定，坚持以项目实际需求为基础，在切实保障募投项目质量的前提下，严格执行预算管理。在项目建设期间，公司持续对整体投入进度进行评估，并结合自身发展需要，审慎控制募集资金的使用。

“补充流动资金”：“运营中台建设项目”、“企业协同办公系统项目”、“彩讯云业务产品线研发项目”结项后的剩余募集资金，以及募集资金产生的理财收益和利息收入，用于永久补充流动资金。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、前次募集资金投资项目对外转让的情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让情况。

2、前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

前次向特定对象发行股票的发行费用共计 11,285,923.32 元，为保证项目顺利实施，在募集资金到位前，公司以自筹资金预先支付上述发行费用共计 1,671,510.47 元，2021 年 10 月 27 日，经公司第二届董事会第十八次会议审议，同意公司以到账募集资金置换预先支付的发行费用，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对自筹资金预先支付发行费用的情况进行鉴证并出具信会师报字（2021）第 ZA15699 号鉴证报告。

（四）暂时闲置募集资金使用情况

1、暂时闲置募集资金用于现金管理的情况

2021 年 6 月 24 日，公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 40,000（包含本数）万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，期限为自公司第二届董事会第十四次会议审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用额度及期限内，暂时闲置募集资金可滚动使用。批准期间内，公司实际利用闲置募集资金进行现金管理金额为 400,000,000.00 元。

2022 年 6 月 9 日，公司第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第二十次会议及 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 40,000 万元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用额度及期限内，暂时闲置募集资金可滚动使用。批准期间内，公司实际利用闲置募集资金进行现金管理金额为 375,000,000.00 元。

2023 年 4 月 14 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过人民币 2.6 亿元的暂时闲置募集资金及不超过人民币 7 亿元的暂时闲置自有资金进行现金管理，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限内，资金可循环滚动使用。批准期间内，公司实际利用闲置募集资金进行现金管理金额为 240,400,000.00 元。

2024 年 4 月 14 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。为提高公司资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，公司拟使用不超过人民币 1.6 亿元的暂时闲置募集资金及不超过人民币 7 亿元的暂时闲置自有资金进行现金管理，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限内，资金可循环滚动使用，同时授权公司财务总监在前述额度和期限内行使投资决策权并签署相关法律文件。批准期间内，公司实际利用闲置募集资金进行现金管理金额为 158,600,000.00 元。

2025 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。为提高公司资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，公司拟使用不超过人民币 1.4 亿元的暂时闲置募集资金及不超过人民币 8 亿元的暂时闲置自有资金进行现金管理，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限内，资金可循环滚动使用，同时授权公司财务总监在前述额度和期限内行使投资决策权并签署相关法律文件。批准期间内，公司实际利用闲置募集资金进行现金管理金额为 72,600,000.00 元。

截至 2025 年 9 月 10 日，公司用于现金管理的暂时闲置募集资金已全部归还至募集资金专用账户。

2、前次募集资金未使用完毕的说明

经 2025 年 9 月 23 日第四届董事会第四次会议同意，公司对“运营中台建设项目”、“企业协同办公系统项目”以及“彩讯云业务产品线研发项目”予以结项，对尚未使用完毕的节余募集资金永久补充公司流动资金，用于公司日常经营活动。2025 年 10 月 10 日公司第四次临时股东会审议通过《关于募投项目结项节余资金永久补流及募集资金专户销户的议案》。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司将节余募集资金 61,890,842.69 元（含利息和理财收入）用于支付公司日常经营活动相关款项。本公司不存在未使用完毕的募集资金，募集资金账户已全部注销。

三、前次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对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表 2。

（二）前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

前次募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

彩讯科技股份有限公司董事会

2026 年 1 月 14 日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

募集资金总额：			49,296.67		已累计使用募集资金总额：		51,357.68			
					各年度使用募集资金总额：		51,357.68			
变更用途的募集资金总额：			0.00		2025 年：		13,364.10			
变更用途的募集资金总额比例：			0.00%		2024 年：		2,800.82			
					2023 年：		11,122.60			
					2022 年：		18,696.07			
					2021 年：		5,374.09			
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	运营中台建设项目	运营中台建设项目	15,387.36	15,387.36	15,322.72	15,387.36	15,387.36	15,322.72	-64.64	项目建设已达到可使用状态
2	企业协同办公系统项目	企业协同办公系统项目	13,696.10	13,696.10	11,394.10	13,696.10	13,696.10	11,394.10	-2,302.00	项目建设已达到可使用状态
3	彩讯云业务产品线研发项目	彩讯云业务产品线研发项目	17,197.60	17,197.60	15,433.25	17,197.60	17,197.60	15,433.25	-1,764.35	项目建设已达到可使用状态
4	补充流动资金	补充流动资金	3,015.61	3,015.61	3,018.53	3,015.61	3,015.61	9,207.61	6,192.01	不适用

彩讯科技股份有限公司
截至 2025 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

合计	49,296.67	49,296.67	45,168.60	49,296.67	49,296.67	51,357.68	2,061.02 [注 1]
----	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------------

注 1，实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 2,061.02 万元为现金管理形成的银行理财收益和利息收入。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

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
				2023 年	2024 年	2025 年		
1	运营中台建设项目	不适用	注 1	1,766.47	675.00	987.67	4,808.51	注 4
2	企业协同办公系统项目	不适用	注 2	1,331.87	1,188.81	4,436.52	7,556.92	注 5
3	彩讯云业务产品线研发项目	不适用	注 3	395.04	1,741.81	746.98	3,269.04	注 6
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

注 1，根据 2021 年 2 月本公司披露的募集说明书，该项目从新媒体中台、内容运营中台、智慧营销中台、流量分发中台、会员运营中台、用户体验中台、AI 中台、数据中台 8 个方面全面提供整体服务，形成产品矩阵，形成面向大中型客户的竞争能力。该项目拟升级的产品将投入应用到金融、通信、能源、交通等传统行业，将有助于公司开拓市场实现销售增长，形成稳定的收入。

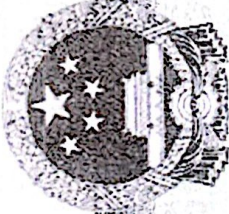
注 2，根据 2021 年 2 月本公司披露的募集说明书，该项目是将邮箱、网盘、OA/MOA、会议系统等现有产品进行进一步的升级优化，并整体融合，实现真正的一体化协同办公，消除信息孤岛，提高工作效率，该项目拟打造集信息中心、流程审批、知识管理、行政管理、人事管理、个性设置等功能于一体的协同办公系统。

注 3，根据 2021 年 2 月本公司披露的募集说明书，该项目拟对云业务产品线进行研发，可为客户提供包含多云管理平台、云迁移工具、云运维工具、大数据相关产品等，为大型政企客户提供一站式的云业务解决方案、智能的工具以及专业的服务，提升企业信息化水平。该项目将建设一站式大数据精准推荐平台，提供个性化推荐、主题推荐、TOP 推荐等产品功能，为广大企业提供有效、易用的智能推荐服务，快速提升业务目标。

注 4，截至 2025 年 12 月，运营中台建设项目累计实现净利润 4,808.51 万元，实现了公司开拓市场实现销售增长、形成稳定的收入的目标，达到预计效益。

注 5, 截至 2025 年 12 月, 企业协同办公系统项目累计实现净利润 7,556.92 万元, 实现了协同办公系统的升级优化, 达到预计效益。

注 6, 截至 2025 年 12 月, 彩讯云业务产品线研发项目累计实现净利润 3,269.04 万元, 实现了云业务产品线的研发, 达到预计效益。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01030000202508060042

扫描二维码
了解更多
信息, 请至
市场监管所
或登记机关



名称

立信会计师事务所(普通合伙)

类型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

朱建弟, 杨国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2025 年 08 月 06 日

仅供出报告使用, 其他无效

证书序号:0001247

说明

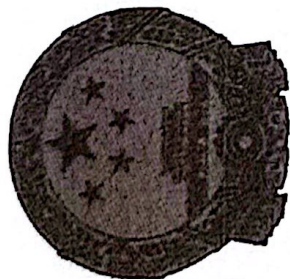
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效。

发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

立信会计师事务所 (特殊普通合伙)



首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

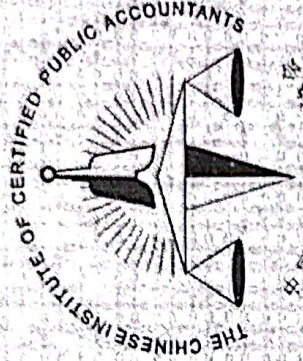
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

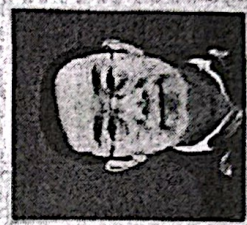
执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名 Full name 李新民
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974-10-15
 工作单位 Working unit 上海注册会计师协会 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 41010319741015193X



证书编号: 650100300020
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年07月21日
Date of Issuance

无效, 其他无效
 李新民
 650100300020

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

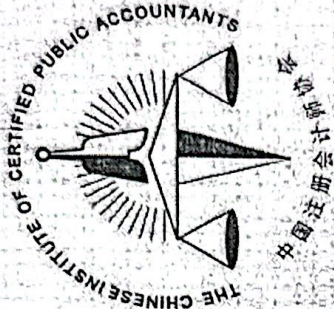


李新民(650100300020)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

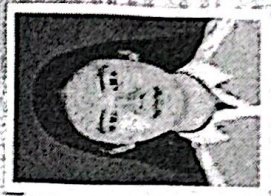


李新民年检二维码

年 月 日
/ /



姓名: 王堪玉
 Full name: 王堪玉
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1990-08-08
 Date of birth: 1990-08-08
 工作单位: 上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 421124199008080079
 Identity card No.: 421124199008080079



证书编号:
 No. of Certificate

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance

310000061948

上海市注册会计师协会

2019年06月14日



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



王堪玉(310000061948)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



王堪玉五年检二维码

年 月 日
 / / /