

证券简称：科蓝软件

证券代码：300663



北京科蓝软件系统股份有限公司

及

中信建投证券股份有限公司

关于北京科蓝软件系统股份有限公司  
申请向不特定对象发行可转换公  
司债券的创业板上市委会议审议意  
见落实函的回复

保荐机构（主承销商）



中信建投证券股份有限公司  
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

二〇二二年六月

**深圳证券交易所：**

根据贵所于2022年6月16日出具的《关于创业板上市委审议意见的落实函》（审核函〔2022〕020122号）（以下简称“审议意见落实函”）的要求，北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“科蓝软件”、“公司”或“发行人”）会同保荐机构中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”），本着勤勉尽责、诚实守信的原则，就落实函所提问题进行了认真调查、核查及讨论，现回复如下，请予以审核。

如无特别说明，本回复报告中的简称与募集说明书中“释义”所定义的简称具有相同含义，所用字体对应内容如下：

审议意见落实函所列问题	<b>黑体（加粗）</b>
对审议意见落实函所列问题的回复	宋体（不加粗）
对募集说明书等申请文件的补充或修改	<b>楷体（加粗）</b>

## 目录

问题 1 .....	4
------------	---

## 问题 1

请发行人在募集说明书中进一步披露经营活动产生的现金流量净额持续为负导致的偿债风险。

### 回复：

发行人已在募集说明书“重大事项提示”及“第三节 风险因素”补充如下风险提示：

#### “一、经营活动现金流为负导致的偿债风险

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-2,362.89 万元、-7,262.80 万元、-7,481.41 万元和-16,777.27 万元，公司经营活动产生的现金流量净额持续为负，主要是由于公司业务规模持续增长，需要不断加大前期投入，且随着员工数量的增加及员工薪酬的提高，公司现金支出随之增长，加之公司的客户主要为银行等金融机构，付款进度较慢，滞后于项目的实际进度，而公司的投入主要是人员支出，人员支出在报告期内持续且均匀地发生，与收入存在不匹配的情形，因而导致公司经营活动现金流为负。此外，公司历来重视研发创新，而创新需要长期持续的投入，尤其是数据库等关键核心技术攻关需要大量资金投入，因此，公司预计未来仍面临较大的资金压力，公司经营活动现金流仍可能持续为负。

本次债券期限为 6 年，到期时按照目前市场最高利率水平计算的债券本息金额合计 51,933.00 万元，本次募投项目自身可回收固定资产 22,121.89 万元、回收流动资金 45,707.07 万元。若固定资产因自然原因毁损或受市场价格波动因素导致资产贬值，将影响固定资产的回收价值；流动资金回收方面，若应收账款的个别客户信用情况发生较大变化，将不利于本次募投项目产生的应收账款收款变现，若存货相应的客户需求发生变化或者市场环境发生不利变化，可能导致存货无法及时验收结项，上述应收账款、存货若未能按照预计价值变现，将影响流动资金的回收价值。以上情形将导致本次募投项目预计产生的增量现金流量无法实现，可能导致发行人面临偿债风险。

提请投资者关注公司经营活动现金流为负导致的偿债风险。”

(本页无正文，为《关于北京科蓝软件系统股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的创业板上市委审议意见落实函的回复》之盖章页)

北京科蓝软件系统股份有限公司



2022年6月20日

（本页无正文，为《关于北京科蓝软件系统股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的创业板上市委审议意见落实函的回复》之签字盖章页）

保荐代表人签名：



侯 顺



张 林



## 关于本次意见落实函回复的声明

本人作为北京科蓝软件系统股份有限公司保荐机构中信建投证券股份有限公司的董事长，现就本次意见落实函回复郑重声明如下：

“本人已认真阅读北京科蓝软件系统股份有限公司本次意见落实函回复的全部内容，了解回复涉及问题的核查过程、本公司的内核和风险控制流程，确认本公司按照勤勉尽责原则履行核查程序，意见落实函回复不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。”

法定代表人/董事长签名：



王常青

中信建投证券股份有限公司

2022 年 10 月 20 日

