

东北证券股份有限公司

关于山东亚微软件股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）作为山东亚微软件股份有限公司（以下简称“亚微软件”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等业务规则的有关规定，对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，现将核查情况说明如下：

一、募集资金基本情况

亚微软件自挂牌以来共进行过 3 次股票发行，其中第一次股票发行募集资金已于 2018 年度使用完毕；第二次股票发行募集资金已于 2023 年 4 月使用完毕；第三次股票发行于 2023 年 3 月 21 日收到全国股转公司同意定向发行的函，募集资金在 2023 年度内尚未使用完毕。截至本专项报告出具日，第三次股票发行募集资金已经使用完毕。第二次及第三次股票发行募集资金具体情况如下：

（一）股票发行募集资金情况

1、亚微软件第二次股票发行募集资金情况

公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过与本次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为 10 元/股，共发行普通股 1,218,980 股，募集资金总额为人民币 12,189,800.00 元，募集资金用途为补充流动资金。

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 12 月 10 日出具的“中兴华验字（2021）第 030034 号”《验资报告》，公司本次募集资金全部到账。

全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）于 2021 年 11 月 30 日出具了股转系统函[2021]3895 号《关于对山东亚微软件股份有限公司股票定向发行无异议的函》，本次股票发行新增股份于 2022 年 1 月 5 日在股转系统挂牌并公开转让。

公司在验资完成且签订募集资金专户三方监管协议之前，未使用募集资金。

2、亚微软件第三次股票发行募集资金情况

公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过与本次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为 13 元/股，共发行普通股 1,630,000 股，募集资金总额为人民币 21,190,000.00 元，募集资金用途为补充流动资金。

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 4 月 25 日出具的“中兴华验资（2023）第 030013 号”《山东亚微软件股份有限公司验资报告》，公司本次募集资金全部到账。

股转系统于 2023 年 3 月 21 日出具了股转系统函[2023]567 号《关于同意山东亚微软件股份有限公司股票定向发行的函》，本次股票发行新增股份于 2023 年 5 月 30 日在股转系统挂牌并公开转让。

公司在验资完成且签订募集资金专户三方监管协议之前，未使用募集资金。

（二）募集资金管理制度的建立及披露情况

1、亚微软件第二次股票发行募集资金管理制度的建立及披露情况

公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告发布《募集资金管理制度（2021 年 11 月）》。

2、亚微软件第三次股票发行募集资金管理制度的建立及披露情况

公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》，并在全国中企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告发布《募集资金管理制度（2023 年 1 月）》。

（三）募集资金的存放和管理情况

1、亚微软件第二次股票发行募集资金的存放和管理情况

公司为第二次股票发行在交通银行青岛市南第二支行开立了募集资金专项账户，账户账号为：372005516013001692620。上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。2021 年 12 月 22 日，公司与交通银行青岛市南第二支行、东北证券股份有限公司共同签署了《募集资金专户三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

2、亚微软件第三次股票发行募集资金的存放和管理情况

公司为第三次股票发行在上海浦东发展银行青岛分行开立了募集资金专项账户，账户账号为：69010078801200006664。上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。2023 年 4 月 26 日，公司与上海浦东发展银行青岛分行、东北证券股份有限公司共同签署了《募集资金专户三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

（四）募集资金使用情况

1、亚微软件第二次股票发行募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司本次募集资金已使用完毕，具体使用情况如下：

项目	金额（元）	
一、本次发行募集资金金额	12,189,800.00	
加：利息净收入（扣除银行手续费等）	19,365.03	
二、募集资金净额	12,209,165.03	
三、募集资金累计支出总额	累计支出总额	2023 年度
	12,209,165.03	1,080,245.03

项目	金额（元）	
其中：		
1、供应商采购款	4,461,409.22	522,289.22
2、员工工资、奖金、五险一金	7,747,755.81	557,955.81
四、募集资金账户余额		0

2023年5月16日，公司完成了上述募集资金专项账户的注销手续。

2、亚微软件第三次股票发行募集资金使用情况

截至2023年12月31日，公司已使用募集资金（含本金及利息）为14,758,508.53元，募集资金余额为6,457,542.20元。具体使用情况如下：

项目	金额（元）
一、本次发行募集资金金额	21,190,000.00
加：利息净收入（扣除银行手续费等）	26,050.73
二、募集资金净额	21,216,050.73
三、募集资金累计支出总额	14,758,508.53
其中：	
1、供应商采购款	4,190,000.00
2、员工工资、奖金、五险一金	10,568,508.53
四、募集资金账户余额	6,457,542.20

注 1：公司存在将募集资金从募集资金专户转出至公司自己名下其他账户使用的情形，主要原因为公司发工资、缴纳社保及公积金等必须转出才可使用的情形。公司转出的募集资金使用用途符合公司披露募集资金用途。

注 2：公司 2023 年年度存在将募集资金 4,779,780.03 元转入公司全资子公司山东亚微新源软件有限公司用于支付员工工资。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》第十二条的规定“…以下情形不属于变更募集资金用途：（一）募集资金用于补充流动资金的，在采购原材料、发放职工薪酬等具体用途之间调整金额或比例；（二）募集资金使用主体在挂牌公司及其全资或者控股子公司之间变更。”故公司全资子公司山东亚微新源软件有限公司在使用募集资金时，不存在变更募集资金用途的情形。

截至本专项报告出具日，公司本次募集资金已使用完毕，具体使用情况如下：

项目	金额（元）	
一、本次发行募集资金金额	21,190,000.00	
加：利息净收入（扣除银行手续费等）	26,578.55	
二、募集资金净额	21,216,578.55	
三、募集资金累计支出总额	累计支出总额	2024 年度
	21,216,578.55	6,458,070.02
其中：		
1、供应商采购款	4,190,000.00	0
2、员工工资、奖金、五险一金	17,026,578.55	6,458,070.02
四、募集资金账户余额	0	

注 1：公司 2024 年 1 至 3 月底存在将募集资金从募集资金专户转出至公司自己名下其他账户使用的情形，主要原因为公司发工资、缴纳社保等必须转出才可使用的情形。公司转出的募集资金使用用途符合公司披露募集资金用途。

注 2：公司 2024 年 1 至 3 月底存在将募集资金 4,036,432.21 元转入公司全资子公司山东亚微新源软件有限公司用于支付员工工资。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》第十二条的规定“…以下情形不属于变更募集资金用途：（一）募集资金用于补充流动资金的，在采购原材料、发放职工薪酬等具体用途之间调整金额或比例；（二）募集资金使用主体在挂牌公司及其全资或者控股子公司之间变更。”故公司全资子公司山东亚微新源软件有限公司在使用募集资金时，不存在变更募集资金用途的情形。

2024 年 3 月 18 日，公司完成了上述募集资金专项账户的注销手续。

（五）是否存在变更募集资金用途的情况

报告期内，公司按照募集资金用途使用资金，不存在变更募集资金使用用途的情况。

二、主办券商核查意见

东北证券通过审阅相关资料、现场检查，与管理层及相关人员沟通等方法，对公司 2023 年度募集资金存放和使用情况进行了核查。主要核查手段为：查阅股票发行相关资料；查阅公司相关信息披露文件；获取公司关于募集资金使用情况的说明及募集资金台账；取得及检查募集资金相关账户对账单等支持性文件；

查阅公司募集资金管理制度及董事会《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等资料，并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查，东北证券认为，公司 2023 年度严格按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等股票发行业务规则的有关规定存放和使用募集资金，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于山东亚微软件股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

