

山东亚微软件股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况
的鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、鉴证报告

二、关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

山东亚微软件股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2024）第 030012 号

山东亚微软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东亚微软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2023 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

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《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司截至 2023 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《上市公司监管指引第 2 号——



—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》有关规定编制。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



（本页无正文，为中兴华核字（2024）第 030012 号报告之签字盖章页）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

徐世欣



中国注册会计师：

蔡征



2024 年 4 月 26 日

山东亚微软件股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，山东亚微软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）2022 年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。

公司为本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《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司该次募集资金已全部使用完毕，具体情况如下：

1、以前年度已使用金额

截止 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金专户资金合计

11,128,920.00 元，另收到存款利息及支付手续费净额 19,072.01 元，募集资金账户余额为 1,079,952.01 元。

项目	金额
一、本次发行募集资金金额	12,189,800.00
加：利息净收入扣除手续费净额	19,072.01
减：供应商采购款	3,939,120.00
员工工资、奖金、五险一金	7,189,800.00
二、截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额	1,079,952.01

2、本年度使用金额及当前余额

2023 年度，公司累计使用募集资金专户资金合计 12,209,165.03 元，另收到存款利息及支付手续费净额 19,365.03 元，募集资金账户余额为 0.00 元。

项目	金额
一、截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额	1,079,952.01
加：利息净收入扣除手续费净额	293.02
减：供应商采购款	522,289.22
员工工资、奖金、五险一金	557,955.81
二、截至 2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额	-

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。

(二) 2023 年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。全国中小企业股份转让系统（以下简称“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。

公司为本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《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

截至2023年12月31日，公司该次募集资金具体使用情况如下：

单位：元

项目	金额
一、本次发行募集资金净额	21,190,000.00
加：利息净收入扣除手续费净额	26,050.73
减：供应商采购款	4,190,000.00
员工工资、奖金、五险一金	10,568,508.53
二、截至2023年12月31日募集资金账户余额	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的募集资金用途。

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

项目	金额（元）	
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的募集资金用途。

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的情况。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。

二、募集资金存放和管理情况

公司制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金存放、使用及监管等方面做出了具体明确的规定，保证募集资金的规范使用。

截止2023年12月31日，募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	银行账号	账户余额
上海浦东发展银行青岛分行	69010078801200006664	6,457,542.20

公司为2022年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《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

公司为2023年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《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

公司严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定使用募集资金，不存在违规使用募集资金的情形。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况。

公司募投项目为“补充流动资金”，2022-2023年，公司发行股票募集资金净额33,379,800.00元，计划全部投入上述项目。本报告期使用募集资金投入金额15,838,753.56元，截至2023年12月31日募投项目累计投入金额26,967,673.56元。

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

不适用。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况。

不适用。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

不适用。

5、节余募集资金使用情况。

截止2023年12月31日，公司募集资金结存6,457,542.20元，募投项目尚未完成，导致募集资金结余。尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施专户管理。

6、超募资金使用情况。

不适用。

7、尚未使用的募集资金用途及去向。

尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施专户管理。

8、募集资金使用的其他情况。

不适用。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

7、尚未使用的募集资金用途及去向。

尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施专户管理。

8、募集资金使用的其他情况。

不适用。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按相关规定及时、真实、准确、完整地披露了 2023 年度募集资金的存放与使用情况，不存在违规使用募集资金的情形。

山东亚微软件股份有限公司董事会

2024年4月26日



附表1:

募集资金使用情况对照表

2023年度

编制单位: 山东亚微软件股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金净额		3,337.98			本年度投入募集资金净额		1,583.88			
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用			已累计投入募集资金净额		2,696.77			
累计变更用途的募集资金总额		不适用								
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	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										
1、补充流动资金	否	3,337.98	3,337.98	1,583.88	2,696.77	80.79%	不适用	不适用	不适用	否
合计		3,337.98	3,337.98	1,583.88	2,696.77	80.79%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因【分具体募投项目】				不适用						
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				不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				截止2023年12月31日, 募集资金尚未使用完毕。						
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的募集资金将按照募投项目计划实施专户管理。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用						

注: 上表中募集资金包含公司2022年度募集资金1,218.98万元及2023年度募集资金2,119.00万元, 共计3,337.98万元。



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 中兴会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 乔久华, 李博

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 7821万元

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



登记机关

2023年11月13日



姓名 Full name 徐世欣
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1964年12月11日
 工作单位 Working unit 山东汇德会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 370204641211311



证书编号: 370200010004
 No. of Certificate

2007 3 31

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年6月1日
 Date of Issuance

转出: 中兴华 2014.12.31

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限开本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

中兴华会计师事务所(普通合伙)

1. When practising, the CPA shall show the holder this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名
Full name 蔡征

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1994-12-23

工作单位
Working unit 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所

身份证号码
Identity card No. 370503199412230023



证书编号：
No. of Certificate

110001670474

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

山东省注册会计师协会
2021年08月26日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2022年
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/