

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的

鉴证报告

山东亚华电子股份有限公司

容诚专字[2023]230Z2509号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明	4-6



关于山东亚华电子股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2023]230Z2509 号

山东亚华电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东亚华电子股份有限公司（以下简称“亚华电子”）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供亚华电子为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为亚华电子用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》及深圳证券交易所《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》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是亚华电子管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对亚华电子管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的亚华电子《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了亚华电子以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



(此页无正文，为山东亚华电子股份有限公司容诚专字[2023]230Z2509 号报告签字盖章页)



中国·北京

中国注册会计师：  
汪玉寿

中国注册会计师：  
倪士明

2023年8月10日



山东亚华电子股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及深圳证券交易所发布的《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》的规定，将山东亚华电子股份有限公司(以下简称本公司)以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]458号文《关于同意山东亚华电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，由主承销商东吴证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售、网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票(A股)2,605.00万股，每股发行价格为人民币32.60元。截至2023年5月18日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票2,605.00万股，募集资金总额为人民币84,923.00万元，扣除各项不含税发行费用合计人民币8,346.95万元后，实际募集资金净额为人民币76,576.05万元。

上述资金到位情况业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的容诚验字[2023]230Z0121号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况
1	智慧医疗信息平台升级及产业化项目	15,282.30	15,282.30	项目代码： 2020-370391-35-03-092350
2	研发中心建设项目	7,867.29	7,867.29	项目代码： 2021-370391-04-01-770317

3	营销网络建设项目	4,735.07	4,735.07	项目代码： 2103-370391-04-01-619169
4	补充流动资金	4,000.00	4,000.00	
	合计	31,884.66	31,884.66	

上述项目的投资总额为 31,884.66 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额少于上述项目预计募集资金投入总额的，不足部分由公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超过项目预计募集资金投入总额的，超过部分用于补充与公司主营业务有关的流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2023 年 6 月 5 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 4,718.05 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	承诺募集资金投资 金额	自筹资金预先投入 金额
1	智慧医疗信息平台升级及产业化项目	15,282.30	4,279.79
2	研发中心建设项目	7,867.29	233.03
3	营销网络建设项目	4,735.07	205.23
	合计	27,884.66	4,718.05

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项不含税发行费用合计人民币 8,346.95 万元。截至 2023 年 6 月 5 日止，本公司已用自筹资金支付不含税发行费用金额为人民币 394.04 万元，本次拟用募集资金置换已支付不含税发行费用金额为人民币 394.04 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	不含税金额	说明
1	审计及验资费用	360.00	—
2	律师费用	28.30	—
3	发行手续费及其他费用	5.74	—
	合计	394.04	—

（此页无正文，为山东亚华电子股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明盖章页）





统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照



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。

(副本)(5-1)

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

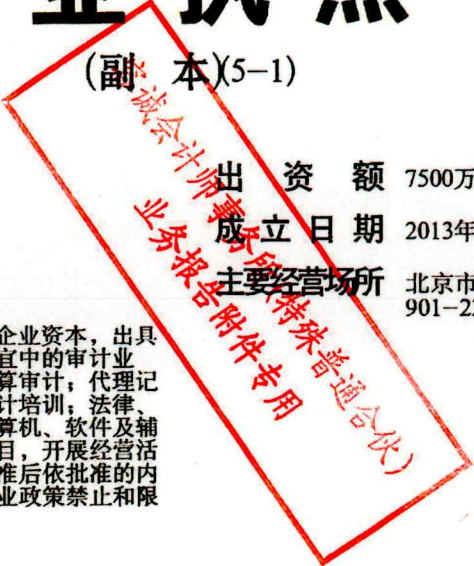
负责人 肖厚发 1101020362092

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；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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 7500万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关



2023 年04 月03 日

证书序号：0011869

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

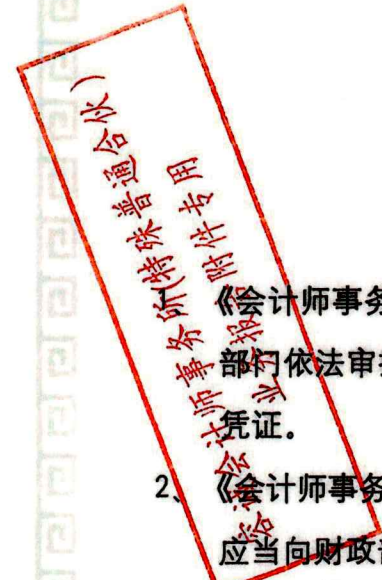
经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



姓名 Full name 汪玉寿
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1982-02-13
 工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所
 身份证号码 Identity card No. 340221198202132376



证书编号: 110100320053
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年 二月 二十七日
 Date of Issuance /y /m /d



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



汪玉寿(110100320053)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



汪玉寿(110100320053)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

华普天健安徽分所

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 8月 1日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to


华普天健

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs


2016年 9月 22日
 /y /m /d

转所专用章



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 倪士明
性别: 男
出生日期: 1988-03-08
工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码: 340406198803082017
Identity card No.



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.

证书编号: 110100324011
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017-10-18
Date of Issuance 年 / 月 / 日

1101020362092

安徽省注册会计师协会
2021年10月30日
执业会员管理专用章

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.



年 / 月 / 日

年 / 月 / 日