

山东国子软件股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011001376号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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，  
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。  
报告编码：京24PP79WZSJ



山东国子软件股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告  
(2023 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	山东国子软件股份有限公司 2023 年度募集资 金存放与实际使用情况的专项报告	1-5



## 募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011001376号

山东国子软件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东国子软件股份有限公司（以下简称国子软件公司）《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

### 一、董事会的责任

国子软件公司董事会的责任是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（2022年修订）》、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）》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对国子软件公司募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对国子软件公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。



在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。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，国子软件公司募集资金专项报告在所有重大方面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（2022年修订）》、北京证券交易所发布的《北京证券交易所上市规则（试行）》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了国子软件公司2023年度募集资金存放与使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供国子软件公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为国子软件公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

刘学生



刘学生

中国注册会计师：

王德生



王德生

二〇二四年四月二十五日



## 山东国子软件股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

2023 年 7 月 20 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意山东国子软件股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1587 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。公司本次发行价格为 10.50 元/股，初始发行股数为 22,150,000 股（未考虑超额配售选择权的情况下），在初始发行规模 22,150,000 股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量 3,322,500 股，由此发行总股数扩大至 25,472,500 股。初始发行规模 22,150,000 股股票对应的募集资金总额为 232,575,000.00 元（超额配售选择权行使前），扣除发行费用（不含税）人民币 18,028,857.43 元（超额配售选择权行使前），实际募集资金净额为人民币 214,546,142.57 元（超额配售选择权行使前）。截至 2023 年 8 月 10 日，上述募集资金已全部到账，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，出具了天健验[2023]420 号《验资报告》。全额行使超额配售选择权新增发行股票数量 3,322,500 股对应的募集资金总额为 34,886,250.00 元，扣除发行费用（不含税）人民币 1,983,234.66 元，实际募集资金净额为人民币 32,903,015.34 元。截止 2023 年 9 月 25 日，上述募集资金已到账，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，出具了天健验[2023]526 号《验资报告》。汇总实际募集资金总额为人民币 267,461,250.00 元，扣除发行费用（不含税）人民币 20,012,092.09 元，实际募集资金净额为人民币 247,449,157.91 元。

截至 2023 年 12 月 31 日募集资金使用及结余情况如下：

类别	金额
募集资金总额	267,461,250.00
减：发行费用	20,012,092.09
募集资金净额	247,449,157.91
加：募集资金专户存款利息收入	620,364.13
加：利用自筹资金支付发行费	99,842.89
加：尚未支付的发行费	396,311.71
减：闲置募集资金进行现金管理的余额	120,000,000.00
募集资金投资项目已使用金额	43,017,478.32
减：对募投项目的投入	3,837,091.11
减：补充流动资金	39,180,387.21
募集资金专户余额	85,548,198.32



截止 2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额为人民币 85,548,198.32 元，其中包括尚未支付的发行费 396,311.71 元，利用自有资金先期投入但尚未置换募集资金 11,494,949.16 元，利用自有资金先期支付发行费 99,842.89 元，募集资金专户存款利息收入 620,364.13 元。

## 二、募集资金的管理情况

为规范募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定以及公司《募集资金管理制度》的相关要求，公司对募集资金进行专户存储管理并与中泰证券、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

截至 2023 年 12 月 31 日止，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	初时存放金额	截止日余额	存储方式
招商银行股份有限公司 济南高新支行	531902883510616	129,800,000.00	24,922,993.59	活期
齐鲁银行股份有限公司 济南化纤厂路支行	86611776101421009477	122,050,235.85	60,625,204.73	活期
合计	—	251,850,235.85	85,548,198.32	—

注：截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金12,000.00万元进行现金管理，详见下文“三、本年度募集资金实际使用情况”

## 三、2023 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

## 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

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

## 六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（2022 年修订）》（证监会公告[2022]15 号）、北京证券交易所发布的《北京证券交易所上市规则（试行）》及相关格式指引编制，如实反映了公司 2023 年度募集资金存放与使用情况。

## 七、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见



经核查，保荐机构认为：国子软件 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《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（2022 年修订）》等有关规定及公司募集资金管理制度，国子软件严格执行了募集资金专户存储制度，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对国子软件 2023 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。



山东国子软件股份有限公司（盖章）

二〇二四年四月二十五日



附表

募集资金使用情况表

编制单位：山东国子软件股份有限公司



金额单位：人民币元

募集资金总额		247,449,157.91		本年度投入募集资金总额		43,017,478.32						
变更用途的募集资金总额		---		已累计投入募集资金总额		43,017,478.32						
变更用途的募集资金总额比例		---										
承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投 入总额	调整后投资总额	截至期末承诺投 入金额(1)	本年度投入金 额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末累计投入 金额与承诺投入金 额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期 末投入 进度 (%) (4) = (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
基于物联网的资 产一体化智能管 理平台升级建设 项目	无	129,800,000.00	129,800,000.00	129,800,000.00	2,379,345.57	2,379,345.57	-127,420,654.43	1.83	---	---	---	否
资产管理物联网 终端和设备研发 及产业化建设项 目	无	28,400,000.00	28,400,000.00	28,400,000.00	1,457,745.54	1,457,745.54	-26,942,254.46	5.13	---	---	---	否
补充流动资金	无	41,800,000.00	89,249,157.91	89,249,157.91	39,180,387.21	39,180,387.21	-50,068,770.70	43.90	---	---	---	否
合计	—	200,000,000.00	247,449,157.91	247,449,157.91	43,017,478.32	43,017,478.32	-204,431,679.59	—	---	---	---	—
未达到计划进度原因（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											
募集资金投资项目先期投入及 置换情况	本年度公司未进行募集资金置换。											



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，该议案无需提交股东大会审议。截止 2023 年 12 月 31 日，公司从募集资金专户转出 12,000.00 万元用于现金管理，截至报告期末，前述资金未转回至募集资金专户。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	设立募集资金专户并签订多方监管协议，存放于各募集资金专户，并按募集资金计划使用
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。







# 会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报  
借专用，复印无效。**

证书序号：0000093

## 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：

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制







姓名 王德生  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1983-04-09  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 370703198304093784  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

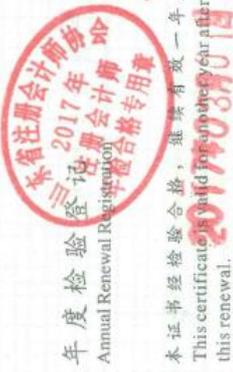
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



证书编号: 110001021824  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2010年04月21日  
 Date of Issuance



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.



2016年03月15日

注册税务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

事务所  
 CPAs

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

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

11



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.



2015年3月18日

注册税务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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2015年1月12日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2015年1月12日

