

武汉达梦数据库股份有限公司
以募集资金置换已投入募集资金项目
及已支付发行费用的自筹资金的审核报告
大信专审字[2024]第 2-00220 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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：京24KN2W9EBD





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

以募集资金置换已投入 募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的 审核报告

大信专审字[2024]第 2-00220 号

武汉达梦数据库股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的武汉达梦数据库股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2024 年 6 月 30 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金专项说明”）进行了审核。

一、董事会的责任

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（2022年修订）》等文件的规定编制以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金专项说明，并提供相关的证明材料，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

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金专项说明发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

目及已支付发行费用的自筹资金专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金专项说明符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2024年6月30日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:




中国注册会计师:




二〇二四年十月二十八日



武汉达梦数据库股份有限公司 关于以募集资金置换 已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的 专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意武汉达梦数据库股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2856号）同意，武汉达梦数据库股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）向社会公众发行人民币普通股（A股）1,900.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币86.96元。截至2024年6月6日止，公司已向社会公众发行人民币普通股（A股）1,900.00万股，募集资金总额为人民币1,652,240,000.00元。扣除承销费、保荐费、律师费、审计及验资费、股份登记费、印花税等发行费用76,549,492.83元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币1,575,690,507.17元。上述资金到位情况业经中天会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了中天运[2024]验字第90007号验资报告。

为规范公司募集资金管理和使用，保护公司及投资者权益，公司设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内。公司连同保荐机构招商证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司武汉分行、中国光大银行股份有限公司武汉分行、中信银行股份有限公司武汉分行、武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行、兴业银行股份有限公司武汉分行、湖北银行股份有限公司武汉武昌支行签署了《募集资金三方监管协议》；公司、公司全资子公司上海达梦数据库有限公司与保荐机构招商证券股份有限公司及交通银行股份有限公司湖北省分行签署了《募集资金四方监管协议》。

二、募集资金承诺投资项目的计划

根据公司签署的《武汉达梦数据库股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的募投项目及募集资金使用计划，以及公司第一届董事会第三十四次会议、第一届监事会第十九次会议根据实际募集资金净额，对募投项目使用募集资金投资金额进行的调整，调整后的募集资金使用计划如下：



单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	集群数据库管理系统升级项目	35,201.86	35,201.86	33,069.60
2	高性能分布式关系数据库管理系统升级项目	34,309.74	34,309.74	18,000.00
3	新一代云数据库产品建设项目	25,291.14	25,291.14	17,126.86
4	达梦中国数据库产业基地	80,023.57	80,023.57	69,300.10
5	达梦研究院建设项目	60,274.88	60,274.88	20,072.49
	合计	235,101.19	235,101.19	157,569.05

如果本次募集资金（扣除对应的发行费用后）不足上述募集资金投资项目所需资金的，不足部分将由公司通过自有资金、银行借款等途径解决；如果本次募集资金（扣除对应的发行费用后）超过上述募集资金投资项目所需资金的，公司将按照相关法律法规、公司发展情况妥善安排超募资金的使用。若因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投资项目中的部分或全部项目在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入的，公司拟自筹资金先期进行投入，待本次发行募集资金到位后，根据相关法律法规规定的程序予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额	截至 2024 年 6 月 30 日以自筹资金预先投入金额	本次拟置换金额
1	集群数据库管理系统升级项目	330,696,000.00	-	-
2	高性能分布式关系数据库管理系统升级项目	180,000,000.00	-	-
3	新一代云数据库产品建设项目	171,268,600.00	-	-
4	达梦中国数据库产业基地	693,001,000.00	111,465,673.63	111,465,673.63
5	达梦研究院建设项目	200,724,900.00	-	-
	合计	1,575,690,500.00	111,465,673.63	111,465,673.63



四、以自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金的各项发行费用合计 76,519,492.83 元（不含税），募集资金直接扣除各项发行费用人民币合计 50,252,075.17 元（不含税）【其中：保荐承销费用合计



51,478,490.57元（不含税），募集资金直接扣除的保荐承销费用合计50,252,075.47元（不含税），前期自筹资金预先支付1,226,415.10元（不含税）】。截至2024年6月30日，公司已用自筹资金预先支付发行费用的金额12,600,377.36元（不含税），本次拟置换金额12,600,377.36元（不含税）。

截至2024年6月30日，公司发行费用中自筹实际已支付的具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	发行费用金额 (不含税)	募集资金直接扣除或支付金额 (不含税)	截至2024年6月30日自筹资金预先支付金额 (不含税)	拟置换金额 (不含税)
1	承销费用和保荐费用	51,478,490.57	50,252,075.47	1,226,415.10	1,226,415.10
2	审计及验资费	14,565,660.38	4,538,867.93	10,026,792.45	10,026,792.45
3	律师费	5,047,169.81	3,745,283.02	1,301,886.79	1,301,886.79
4	信息披露费用	5,018,867.92	5,018,867.92		
5	发行手续费及其他费用	45,283.02		45,283.02	45,283.02
6	印花税	394,021.13	394,021.13		
	合计	76,549,492.83	63,949,115.47	12,600,377.36	12,600,377.36

五、募集资金置换的实施

公司董事会认为，公司已按照《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（2022年修订）》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号-规范运作（2023年12月修订）》等有关法律、法规和制度的规定编制本说明，真实、准确、完整地反映了公司截至2024年6月30日止，以募集资金置换预先投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的情况。

武汉达梦数据库股份有限公司
2024年10月28日





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 4870万元

类型 特殊普通合伙企业

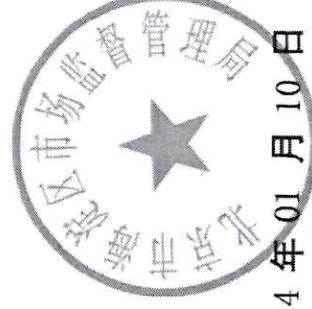
成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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。（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。）



登记机关

2024年01月10日

证书序号: 0017384

说明

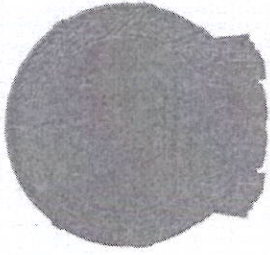
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局



二〇一一年二月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

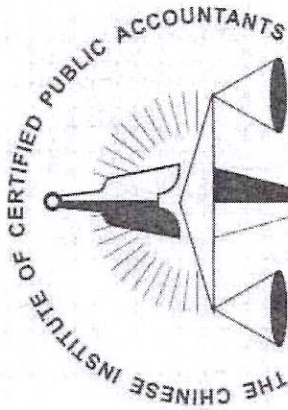
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



中国注册会计师协会

李朝鸿

姓名

Full name

男

性别

Sex

1972-01-11

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

大信会计师事务所有限公司
大信会计师事务所湖北分所
420106720111161



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:
No. of Certificate

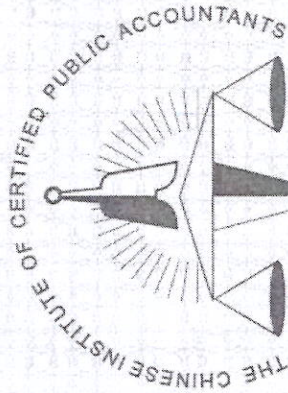
420003204776

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005年 1月 19日



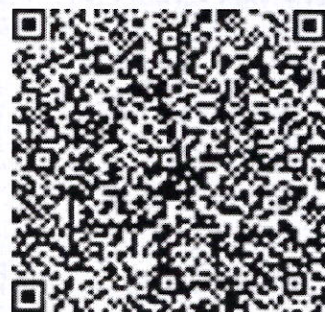
中国注册会计师协会

姓名	汤萍
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1974-03-27
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所有限公司湖北分所
Working unit	
身份证号码	420102197403270629
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: 420003204873
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 月 6 日 16
Date of Issuance /y /m /d