

关于山东中创软件商用中间件  
股份有限公司  
2024 年度募集资金存放与实际使用情况  
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

关于山东中创软件商用中间件股份有限公司 2024 年度募集资金  
存放与实际使用情况鉴证报告

山东中创软件商用中间件股份有限公司 2024 年度募集资金存放  
与实际使用情况的专项报告 1-7

## 关于山东中创软件商用中间件股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2025）第 371A010735 号

山东中创软件商用中间件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东中创软件商用中间件股份有限公司（以下简称中创股份公司）《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

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）》和《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》的要求编制 2024 年度专项报告，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中创股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中创股份公司董事会编制的 2024 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2024 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合中创股份公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，中创股份公司董事会编制的 2024 年度专项报告符合《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）》和《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了中创股份公司 2024 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供中创股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月二十四日

山东中创软件商用中间件股份有限公司

2024年度募集资金存放与实际使用情况的

专项报告

根据《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）》和《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》有关规定，现将本公司2024年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会于2023年5月11日出具的《关于同意山东中创软件商用中间件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1066号），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）2,126.2845万股，每股发行价格为人民币22.43元，募集资金总额为47,692.56万元；扣除各项发行费用（不含增值税金额）共计7,756.83万元后，募集资金净额为39,935.73万元。募集资金到账时间为2024年3月8日，上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2024年3月8日出具了“容诚验字[2024]251Z0006号”《验资报告》。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司设立了募集资金专项账户。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，公司已与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方监管协议。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日，公司已累计使用募集资金总额8,122.68万元，2024年使用募集资金人民币8,122.68万元。截至2024年12月31日，公司募集资金余额为32,294.73万元，具体情况如下。

单位：元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	399,357,328.60
截至期初累计发生额	项目投入	B1	-
	利息收入净额	B2	-
本期发生额	项目投入	C1	81,226,773.76
	利息收入净额	C2	1,087,496.41
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	81,226,773.76
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,087,496.41



项目	序号	金额
应结余募集资金	E=A-D1+D2	319,218,051.25
实际结余募集资金	F	322,947,340.49
差异	G=F-E	3,729,289.24
尚未置换的工资等募集资金投入[注 1]	H1	3,629,424.94
尚未完成缴纳的印花税[注 2]	H2	99,864.30
尚未置换及尚未完成缴纳的金额合计 D	I=H1+H2	3,729,289.24
差异	J=I-G	-

注1: 经公司第七届董事会第六次会议和第七届监事会第六次会议审议通过, 公司及实施募投项目的全资子公司在募投项目的实施期间, 使用自有资金、外汇等方式支付募投项目部分所需资金, 并定期以募集资金等额置换, 该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。截至2024年12月31日, 尚未置换的工资等募集资金投入共计3,629,424.94元。(已于2025年1月完成置换)

注2: 根据印花税法的规定, 公司应税营业账簿按年申报缴纳, 公司应当自年度终了之日起十五日内申报缴纳营业账簿印花税。公司按照本次首次公开发行新增股本及资本公积的0.25‰计提营业账簿印花税共计99,864.30元, 截至2024年12月31日, 上述印花税尚未完成缴纳。(已于2025年1月缴纳完毕)

## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金管理制度情况

为了规范公司募集资金的管理和运用, 最大程度地保障投资者利益, 依据《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《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》等法律、法规和规范性文件, 公司制定了《募集资金管理制度》, 并在日常募集资金管理中严格执行上述法律法规及公司规定。自募集资金到位以来, 公司严格按照办法的有关规定存放、使用及管理募集资金。

### (二) 募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日, 公司募集资金存放专项账户的存款余额如下:

单位: 人民币元		
开户银行	银行账号	存储余额
交通银行股份有限公司山东省分行	371899991013001055517	84,366,291.75

开户银行	银行账号	存储余额
兴业银行股份有限公司济南分行	376010100101622113	78,580,961.85
上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	74100078801200003402	70,019,469.77
中国工商银行股份有限公司济南历下支行	1602003019200415047	50,035,998.77
中国银行股份有限公司济南开元支行	244248626951	39,849,638.09
招商银行股份有限公司济南和平路支行	531900074210606	94,980.26
合 计		322,947,340.49

截至2024年12月31日，公司募集资金专项账户余额32,294.73万元，其中：募集资金专用存款账户余额13,294.73万元（累计收到的银行存款利息、通知存款利息及结构性存款收益108.96万元，累计支付的银行手续费0.21万元）；现金管理产品余额19,000.00万元。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的使用情况对照表

2024年度，公司募集资金实际使用情况详见附表《2024年度募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2024年8月27日召开第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为人民币1,170.60万元。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《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鉴证报告》（容诚专字[2024]251Z0206号）。

开源证券股份有限公司、民生证券股份有限公司出具了《开源证券股份有限公司、民生证券股份有限公司关于山东中创软件商用中间件股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。具体内容详见公司于2024年8月28日披露的《山东中创软件商用中间件股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2024-016）。

截至2024年12月31日，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金为169.42万元，使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金为1,001.18万元，上述款



项于2024年8月完成置换。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2024年12月31日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理情况及投资相关产品情况

2024年5月17日，公司召开第七届董事会第五次会议、第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，并将该议案提交公司股东大会表决。公司监事会对本事项发表了明确同意的意见，保荐机构开源证券股份有限公司、民生证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。具体内容请详见公司2024年5月21日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《山东中创软件商用中间件股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-008）。2024年6月12日，公司股东大会表决通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和公司日常经营的前提下，使用不超过人民币28,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。具体内容请详见公司2024年6月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《山东中创软件商用中间件股份有限公司2023年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-013）。

截至2024年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为19,000.00万元。其中，定期存款余额为7,000.00万元，结构性存款余额为12,000.00万元。

单位人民币：万元

受托机构	产品名称	投资金额	认购日期	到期日	预计年化收益率	收益类型	是否已赎回	期末余额
上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	定期存款	6,950.00	2024.6.17	2025.6.17	1.95%	保本固定收益	否	6,950.00
上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	定期存款	50.00	2024.6.21	2025.6.21	1.95%	保本固定收益	否	50.00
中国工商银行股份有限公司济南历下支行	结构性存款	5,000.00	2024.9.24	2025.3.27	1.40%-2.49%	保本浮动收益	否	5,000.00
交通银行股份有限公司山东省分行	结构性存款	5,000.00	2024.10.14	2025.2.5	1.55%-2.30%	保本浮动收益	否	5,000.00



受托机构	产品名称	投资金额	认购日期	到期日	预计年化收益率	收益类型	是否已赎回	期末余额
中国银行股份有限公司济南开元支行	结构性存款	1,020.00	2024.12.12	2025.2.12	0.85%-3.00%	保本浮动收益	否	1,020.00
中国银行股份有限公司济南开元支行	结构性存款	980.00	2024.12.12	2025.2.10	0.84%-2.99%	保本浮动收益	否	980.00
合 计		19,000.00						19,000.00

（五）使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至2024年12月31日，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至2024年12月31日，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至2024年12月31日，公司不存在节余募集资金使用情况。

（八）募集资金使用的其他情况

1、调整募集资金金额

公司首次向社会公众公开发行股票募集资金总额为47,692.56万元，扣除各项发行费用（不含增值税金额）人民币7,756.83万元后，实际募集资金净额为39,935.73万元，低于拟投入的募集资金金额60,000万元。公司根据实际募集资金净额，结合各募集资金投资项目的情况，对募投项目拟投入募集资金金额进行相应调整，具体调整如下：

单位：万元				
序号	募投项目名称	项目投资总额	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	应用基础设施及中间件研发项目	23,000.00	23,000.00	15,300.00
2	研发技术中心升级项目	13,000.00	13,000.00	9,100.00
3	营销网络及服务体系建设项目	6,000.00	6,000.00	4,050.00
4	补充流动资金	18,000.00	18,000.00	11,485.73
合 计		60,000.00	60,000.00	39,935.73

上述事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。公司监

事会发表了明确同意的意见，保荐机构开源证券股份有限公司、民生证券股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。

## **2、使用自有资金、外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换**

2024年8月27日，公司召开了第七届董事会第六次会议以及第七届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用自有资金、外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及实施募投项目的全资子公司在募投项目的实施期间，使用自有资金、外汇等方式支付募投项目部分所需资金，并定期以募集资金等额置换，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。公司监事会发表了明确同意的意见，保荐机构开源证券股份有限公司、民生证券股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。

## **四、变更募投项目的资金使用情况**

### **（一）变更募集资金投资项目情况**

报告期内，公司募投项目未发生变更。

### **（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况**

报告期内，公司募投项目不存在对外转让或置换的情况。

## **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

2024年度，公司按照《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》《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》及《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放及使用情况，不存在变相募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在募集资金管理违规的情形。

山东中创软件商用中间件股份有限公司董事会

2025年4月24日



附表1:

2024年度募集资金使用情况对照表

截至2024年12月31日

编制单位: 山东中创软件商用中间件股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		39,935.73		本年度投入募集资金总额				8,122.68		
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				8,122.68		
变更用途的募集资金总额比例										
已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	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
承诺投资项目										
应用基础设施及中间件研发项目	无	15,300.00	15,300.00	2,191.97	-13,108.03	14.33	2026年12月	无	否	否
研发技术中心升级项目	无	9,100.00	9,100.00	1,309.62	-7,790.38	14.39	2025年12月	无	否	否
营销网络及服务体系建设项目	无	4,050.00	4,050.00	121.09	-3,928.91	2.99	2026年12月	无	否	否
补充流动资金	无	11,485.73	11,485.73	4,500.00	-6,985.73	39.18	不适用	无	否	否
合计	—	39,935.73	39,935.73	8,122.68	-31,813.05	—	—		—	—
未达到计划进度原因										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况										
募集资金结余的金额及形成原因										
募集资金其他使用情况										





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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(20-1))



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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  
审计报告；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

2025 年 02 月 07 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>  
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



## 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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 惠琦会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 惠琦  
主任会计师: 惠琦  
经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

此件仅供业务报告使用，复印无效



姓名 郭冬梅

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1986-10-29

Date of birth

工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 济南分所

Working unit

身份证号码 371427198610292825

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020年

注册会计师

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after

this renewal.



2023年

注册会计师

2024年

注册会计师



2019年

注册会计师

2024年

注册会计师



2021年

注册会计师

2024年

注册会计师

注册会计师

证书编号:

No. of Certificate

110101310010

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance

2011

年

07

月

01

日

此件仅供业务报告使用，复印无效



姓名 商辉  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1984-04-16  
Date of birth  
工作单位 致同会计师事务所（特殊普  
通合伙）济南分所  
Working unit  
身份证号码 372523198404162940  
Identity card No



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

注册会计师  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate 110101560916

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

发证日期:  
Date of Issuance 2020 年 06 月 03 日

年 月 日