

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

山东中创软件商用中间件股份有限公司
容诚专字[2024]251Z0206号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
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专项说明	4-6

诚



关于山东中创软件商用中间件股份有限公司
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[2024]251Z0206 号

山东中创软件商用中间件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东中创软件商用中间件股份有限公司（以下简称中创中间件公司）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

本鉴证报告仅供中创中间件公司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中创中间件公司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》及上海证券交易所发布的《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》是中创中间件公司管理层的责任，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

我们的责任是对中创中间件公司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，后附的中创中间件公司《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》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，公允反映了中创中间件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情况。



(此页无正文，为中创中间件公司容诚专字[2024]251Z0206 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
李成林

中国注册会计师:  
顾庆刚

中国注册会计师:  
刘佳明

2024年8月9日



山东中创软件商用中间件股份有限公司 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》上海证券交易所发布的《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》的规定，将山东中创软件商用中间件股份有限公司（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〕1066 号文《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》核准，由主承销商开源证券股份有限公司、民生证券股份有限公司采用参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售、网上向持有上海市场非限售 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发行方式，公开发行人民币普通股股票 2,126.2845 万股，每股发行价格为人民币 22.43 元。截至 2024 年 3 月 8 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 2,126.2845 万股，募集资金总额为人民币 476,925,613.35 元，扣除各项发行费用合计人民币 77,568,284.75 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 399,357,328.60 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）容诚验字[2024]251Z0006 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

鉴于本次公开发行股票实际募集资金净额低于《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并在科创板上市招股说明书》中原计划拟投入的募集资金金额，结合募投项目的实际情况，本着募集资金使用效率最大化原则，本公司对募投项目使用募集资金金额进行调整，具体情况如下：



金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金	备案审批情况
1	应用基础设施及中间件研发项目	23,000.00	23,000.00	15,300.00	《山东省建设项目备案证明》项目代码(2204-370171-07-02-678055)
2	研发技术中心升级项目	13,000.00	13,000.00	9,100.00	《山东省建设项目备案证明》项目代码(2204-370171-07-02-761325)
3	营销网络及服务体系建设项目	6,000.00	6,000.00	4,050.00	无需发改备案
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	

上述项目的投资总额为 60,000.00 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决。

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 2024 年 4 月 28 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 1,694,185.10 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

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	应用基础设施及中间件研发项目	153,000,000.00	1,447,546.79
2	研发技术中心升级项目	91,000,000.00	
3	营销网络及服务体系建设项目	40,500,000.00	246,638.31
4	补充流动资金	114,857,328.60	
	合计	399,357,328.60	1,694,185.10

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 77,568,284.75 元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 10,011,816.62 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 10,011,816.62 元（不含增值税），具体情况如下：



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

金额单位：人民币元

序 号	项 目 名 称	不 含 税 金 额	说 明
1	承销保荐费用	1,886,792.46	
2	审计及验资费用	5,306,603.78	
3	律师费用	2,358,490.50	
4	信息披露费用	419,811.31	
5	发行手续费及其他费用等	40,118.57	
	合 计	10,011,816.62	

山东中创软件商用中间件股份有限公司

2024年8月9日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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 8130 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告文件专用



登记机关

2024 年 05 月 28 日

证书序号: 0011869

说明

《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

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)

名称:

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

证书编号:
No. of Certificate 110100320099

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance 二〇一二年 十一月 十一日

姓名 李成林
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-02-15
Date of birth
工作单位 华普天健会计师事务所(北京)有限公司
Working unit
身份证号码 510106198102152938
Identity card No.



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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 12 月 27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 12 月 27 日

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.



李成林 110100320099

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓名	顾庆刚
性别	男
出生日期	1985-10-10
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码	370784198510102839

证书编号: 110100323782
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: 2014 年 09 月 16 日
Date of Issuance




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

2019 年 7 月 17 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
(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

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记 2019 年
Annual Renewal Registration

2024 年
注册会计师
年检合格专用章

山东省注册会计师协会
注册会计师
年检合格专用章

山东省注册会计师协会
2020 年
注册会计师
年检合格专用章

年 月 日
/y /m /d

10

7

