

**关于普联软件股份有限公司
2023 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

关于普联软件股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况鉴证报告

普联软件股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-11

关于普联软件股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 371A007042 号

普联软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的普联软件股份有限公司（以下简称普联软件公司）《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“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《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》的要求编制 2023 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普联软件公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对普联软件公司董事会编制的 2023 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 2023 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，我们结合普联软件公司实际情况，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，普联软件公司董事会编制的 2023 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《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》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普联软件公司 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供普联软件公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月十二日

普联软件股份有限公司
2023年年度募集资金存放与使用情况的
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》和《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》有关规定，现将本公司2023年年度募集资金存放与使用情况报告如下。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金情况及资金到位情况

1、首次公开发行股票

根据中国证券监督管理委员会《关于同意普联软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1358号），并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2021年5月24日采取网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份或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向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,210.00万股，发行价为每股人民币20.81元。截至2021年5月28日，本公司共募集资金459,901,000.00元，扣除发行费用61,542,809.41元后，募集资金净额为398,358,190.59元。

上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同验字（2021）第371C000286号《验资报告》。

2、2022年度以简易程序向特定对象发行股票

根据中国证券监督管理委员会《关于同意普联软件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]480号），并经深圳证券交易所同意，普联软件股份有限公司向特定对象发行人民币普通股股票（A股）1,810,147股，发行价格为47.33元/股，募集资金总额为85,674,257.51元，扣除各项发行费用3,745,103.91后，募集

资金净额为81,929,153.60元。

上述募集资金已于2023年3月24日到账，致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年3月28日审验并出具致同验字（2023）第371C000131号《验资报告》。

（二）募集资金管理情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》和《普联软件股份有限公司章程》等规定，结合本公司实际情况，制定了《普联软件股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度经2021年6月9日第三届董事会第七次会议、2021年6月30日公司2020年年度股东大会审议通过，管理制度修订稿经2022年3月30日第三届董事会第十四次会议、2022年4月20日公司2021年年度股东大会审议通过。

按照管理制度要求和经营需要，公司在银行设立了募集资金使用专户，对募集资金实行专户存储，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用严格审批，确保专款专用。截至2023年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

二、2023年年度募集资金余额情况

截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金总额416,513,381.88元，尚未使用募集资金余额71,949,760.67元（包括累计收到的银行利息、理财收益8,179,354.29元、累计支付的银行手续费3,555.93元），其中，募集资金存放专项账户余额2,976,166.35元，期末现金管理产品余额68,973,594.32元。

1、首次公开发行股票

首次公开发行股票募投项目中研发中心及技术开发平台建设项目、智能化集团管控系列产品研发项目、营销及服务网络建设项目的募集资金已经全部使用完毕，募集资金专户内已无余额，不存在结余募集资金，公司分别对研发中心及技术开发平台建设项目、智能化集团管控系列产品研发项目、营销及服务网络建设项目进行

结项，并注销了对应的募集资金专户。具体情况详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于2022年6月22日披露的《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并注销专项账户的公告》（公告编号：2022-058）、2022年10月27日披露的《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并注销专项账户的公告》（公告编号：2022-097）、2023年7月15日披露的《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并注销专项账户的公告》（公告编号：2023-066）。

首次公开发行股票募投项目中补充流动资金的账户余额为13,748,549.97元（活期及理财），银行账户具体情况如下：

单位：元

募投项目名称	开户银行	账号	账户余额	存储情况
智能化集团管控系列产品研发项目	中国民生银行股份有限公司济南高新支行	632919299		已注销
研发中心及技术开发平台建设项目	中国民生银行股份有限公司济南高新支行	632918691		已注销
营销及服务网络建设项目	中国农业银行股份有限公司济南长清支行	15141101040015394		已注销
补充流动资金	招商银行股份有限公司济南黄金时代广场支行	531900082010666	13,748,549.97	活期及理财
合计			13,748,549.97	

注：募集资金专用账户余额包含募集资金余额及因存放产生的利息减去支付手续费后的净额。下同。

2、2022年度以简易程序向特定对象发行股票

公司2022年度以简易程序向特定对象发行股票募投项目分别为国产ERP集团财务核心产品研发项目、技术平台优化提升建设项目，目前项目正常实施中。银行账户具体情况如下：

单位：元

募投项目名称	开户银行	账号	账户余额	存储情况
国产ERP集团财务核心产品研发项目	中国民生银行股份有限公司济南高新支行	638658210	31,174,099.84	活期及理财

技术平台优化提升 建设项目	中信银行股份有限公 司济南分行	8112501013601403578	27,027,110.86	活期及理财
合计		58,201,210.70		

三、募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金情况

1、首次公开发行股票

在募集资金到位之前，为保障募投项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入62,066,099.18元。上述情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于2021年7月28日出具致同专字（2021）第371A014400号鉴证报告。

公司于2021年7月30日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换截至2021年5月28日募投项目预先投入的自有资金人民币62,066,099.18元。

2、2022年度以简易程序向特定对象发行股票

在募集资金到位之前，为保障募投项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入1,064,072.13元。上述情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于2023年4月14日出具致同专字（2023）第371A007869号鉴证报告。

公司于2023年4月14日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换截至2023年3月31日募投项目预先投入的自有资金人民币1,064,072.13元。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品情况

公司于2022年3月30日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议、2022年4月20日召开2021年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目投资建设和保证募集资金安全使用的情况下，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币1.2亿元的现金额度、使用自有资金不超过人民币6.5亿元的现金额度，进行现金管理，使用期限自2021年年度股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。

公司于2023年4月14日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，并于2023年5月5日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目投资建设和保证募集资金安全使用的情况下，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币1.4亿元的现金额度、使用自有资金不超过人民币10亿元的现金额度，进行现金管理，使用期限自2022年年度股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。

公司于2023年12月26日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，并于2024年1月11日召开2024年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目投资建设和保证募集资金安全使用的情况下，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币1亿元的现金额度、使用自有资金不超过人民币12亿元的现金额度，进行现金管理，使用期限自2024年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。

截至2023年12月31日，公司以募集资金认购尚未到期的现金管理产品余额为68,973,594.32元。明细如下：

单位：元

受托方	产品名称	产品类型	金额	期限	预期年化收益率
民生理财有限责任公司	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	固定收益类，非保本浮动收益型	26,103,794.32	2023-7-4至可随时赎回	2.55%
光大理财有限责任公司	阳光金增利稳健乐享天天购2号（60天最低持有）	固定收益类，非保本浮动收益型	12,869,800.00	2023-7-24至可随时赎回	2.74%
民生理财有限责任公司	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	固定收益类，非保本浮动收益型	5,000,000.00	2023-9-6至可随时赎回	2.55%
中信银行股份有限公司	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款01194期	保本浮动收益、封闭式	25,000,000.00	2023-12-28至2024-1-29	1.05%-2.35%
合计			68,973,594.32		

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币398,358,190.59元，扣除募集资金投资项目资金需求后，超募资金为103,374,290.59元。公司于2021年6月9日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，并于2021年6月30日召开2020年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金共计人民币31,000,000.00元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。

公司于2022年4月22日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议，并于2022年5月10日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金及自筹资金购置北京办公用房的议案》，拟使用部分超募资金7,300万元及自筹资金5,530万元购置北京办公用房（具体价格以最终签署的协议书为准）。

公司于2022年8月15日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于取消使用部分超募资金及自筹资金购置北京办公用房的议案》，公司已终止在北京购置办公用房事项，未使用超募资金或自筹资金支付

相关款项。

公司2022年8月25日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议、2022年9月13日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金共计人民币31,000,000.00元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需要。

公司2023年9月6日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议、2023年9月22日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金共计人民币31,000,000.00元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需要。

（七）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2023年12月31日，公司无超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（八）节余募集资金使用情况

截至2023年12月31日，公司募投项目正在实施过程中，暂不存在节余募集资金的情况。

（九）募集资金使用的其他情况

截至2023年12月31日，公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内未发生变更募投项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用情况

的监管要求》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》和《普联软件股份有限公司募集资金管理制度》等相关法律法规及规章制度的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露程序，报告期内，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

普联软件股份有限公司董事会

2024年4月12日

附表1:

2023年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		48,028.73		本年度投入募集资金总额				8,745.81			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				41,651.34			
累计变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (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											
智能化集团管控系列产品研发项目	否	7,765.39	7,765.39		7,898.77	101.72%	2023年6月3日		不适用	否	
研发中心及技术开发平台建设	否	6,596.60	6,596.60		6,663.44	101.01%	2023年6月3日		不适用	否	
营销及服务网络建设项目	否	6,136.40	6,136.40	3,188.16	6,331.47	103.18%	2023年6月3日		不适用	否	
补充流动资金	否	9,000.00	9,000.00	-	9,000.00	100.00%			不适用	否	
国产ERP集团财务核心产品研发项目	否	4,687.93	4,437.47	1,344.50	1,344.50	30.30%	2024年12月31日		是	否	
技术平台优化提升建设项目	否	3,879.50	3,755.44	1,113.15	1,113.16	29.64%	2024年12月31日		不适用	否	
承诺投资项目小计		38,065.82	37,691.30	5,645.81	32,351.34						
超募资金投向											
暂时闲置超募资金	否	10,337.43	1,037.43						不适用	否	
归还银行贷款(如有)											
补充流动资金(如有)			9,300.00	3,100.00	9,300.00						
超募资金投向小计		10,337.43	10,337.43	3,100.00	9,300.00						
合计		48,403.25	48,028.73	8,745.81	41,651.34						
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)				2021年募投项目: 所有项目不涉及预计效益。 2023年募投项目: 技术平台优化提升建设项目不涉及效益预计。国产ERP集团财务核心产品研发项目处于建设期内尚未完全达到预定可以使用状态, 2023半年度暂未产生效益。							
项目可行性发生重大变化的情况说明				无							

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币398,358,190.59元，扣除募集资金投资项目资金需求后，超募资金为103,374,290.59元。公司于2021年6月9日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，并于2021年6月30日召开2020年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金共计人民币31,000,000.00元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。</p> <p>公司于2022年4月22日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议，并于2022年5月10日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金及自筹资金购置北京办公用房的议案》，拟使用部分超募资金7,300万元及自筹资金5,530万元购置北京办公用房（具体价格以最终签署的协议书为准）。</p> <p>公司于2022年8月15日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于取消使用部分超募资金及自筹资金购置北京办公用房的议案》，公司已终止在北京购置办公用房事项，未使用超募资金或自筹资金支付相关款项。</p> <p>公司于2022年8月25日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议，并于2022年9月13日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金共计人民币31,000,000.00元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。</p> <p>公司于2023年9月6日召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，并于2023年9月22日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金共计人民币31,000,000.00元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、首次公开发行股票</p> <p>在募集资金到位之前，为保障募投项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入62,066,099.18元。上述情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于2021年7月28日出具致同专字（2021）第371A014400号鉴证报告。</p> <p>公司于2021年7月30日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换截至2021年5月28日募投项目预先投入的自有资金人民币62,066,099.18元。</p> <p>2、2022年度以简易程序向特定对象发行股票</p> <p>在募集资金到位之前，为保障募投项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入1,064,072.13元。上述情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于2023年4月14日出具致同专字（2023）第371A007869号鉴证报告。</p> <p>公司于2023年4月14日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换截至2023年3月31日募投项目预先投入的自有资金人民币1,064,072.13元。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于2023年4月14日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，并于2023年5月5日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目投资建设和保证募集资金安全使用的情况下，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币1.4亿元的现金额度、使用自有资金不超过人民币10亿元的现金额度，进行现金管理，使用期限自2022年年度股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。</p> <p>公司于2023年12月26日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，并于2024年1月11日召开2024年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目投资建设和保证募集资金安全使用的情况下，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币1亿元的现金额度、使用自有资金不超过人民币12亿元的现金额度，进行现金管理，使用期限自2024年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。</p> <p>截至2023年12月31日，公司以募集资金认购尚未到期的现金管理产品余额为68,973,594.32元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金总额416,513,381.88元，尚未使用募集资金余额71,949,760.67元（包括累计收到的银行利息、理财收益8,179,354.29元、累计支付的银行手续费3,555.93元），其中，募集资金存放专项账户余额2,976,166.35元，期末现金管理产品余额68,973,594.32元。