

**普联软件股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-6

前次募集资金使用情况对照表

7

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

8

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2025）第 371A000571 号

普联软件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的普联软件股份有限公司（以下简称普联软件公司）截至 2024 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是普联软件公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对普联软件公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

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，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在鉴证工作中，我们结合普联软件公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，普联软件公司董事会编制的截至 2024 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了普联软件公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供普联软件公司本次申请发行可转换债券时使用，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

二〇二五年二月二十一日

普联软件股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

普联软件股份有限公司（以下简称“本公司”）前次募集资金到账时间距今未满五个会计年度的历次募集资金包括首次公开发行股票以及 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票的二次募集资金。

（一）首次公开发行股票

本公司经中国证券监督管理委员会证监会许可[2021]1358 号文批准，于 2021 年 5 月 24 日在深圳证券交易所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 45,990.10 万元，扣除发行费用 6,154.28 万元后，募集资金净额为 39,835.82 万元。

截至 2021 年 5 月 28 日，扣除承销保荐费 3,810.48 万元后的募集资金为人民币 42,179.62 万元，已经分别汇入本公司招商银行股份有限公司济南黄金时代广场支行 531900082010666 账户人民币 21,681.23 万元，中国民生银行股份有限公司济南高新支行 632918691 账户人民币 6,596.60 万元，中国民生银行股份有限公司济南高新支行 632919299 账户人民币 7,765.39 万元，中国农业银行股份有限公司济南长清支行 15141101040015394 账户人民币 6,136.40 万元。另扣减其他发行费用 2,343.80 万元后，本公司本次募集资金净额为人民币 39,835.82 万元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同验字（2021）第 371C000286 号”验资报告予以验证。

截至 2024 年 12 月 31 日，首次公开发行股票的募集资金（含累计产生的利息收入及手续费净额）已经全部投入募投项目，其中，智能化集团管控系列产品研发项目投入金额 7,898.77 万元，研发中心及技术开发平台建设项目投入金额 6,663.44 万元，营销及服务网络建设项目投入金额 6,331.47 万元，补充流动资金 9,000.00 万元，超募资金永久补充公司流动资金 10,706.13 万元。募集资金专户内已无余额，不存在结余募集资金，本公司注销了上述募集资金专户。本公司已经在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了相关注销事宜，具体情况如下：

公告日期	公告编号	公告标题	注销账号信息
------	------	------	--------

2022-6-22	2022-058	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	中国民生银行股份有限公司济南高新支行 632918691
2022-10-27	2022-097	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	中国民生银行股份有限公司济南高新支行 632919299
2023-7-15	2023-066	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	中国农业银行股份有限公司济南长清支行 15141101040015394
2024-11-29	2024-091	关于使用部分超募资金永久补充流动资金并注销对应募集资金银行专户的公告	招商银行股份有限公司济南黄金时代广场支行 531900082010666

（二）2022 年度以简易程序向特定对象发行股票

本公司经中国证券监督管理委员会证监会许可[2023]480 号文批准，于 2023 年 3 月 6 日在深圳证券交易所向特定对象发行人民币普通股股票（A 股）1,810,147.00 股，发行价格为 47.33 元/股，募集资金总额为 8,567.43 万元，扣除各项发行费用 374.52 万元后，募集资金净额为 8,192.91 万元。

截至 2023 年 3 月 23 日，扣除承销保荐费 273.58 万元后募集资金为人民币 8,293.85 万元，已分别汇入本公司在中国民生银行股份有限公司济南高新支行开立的人民币账户 638658210 账号 4,538.23 万元，在中信银行股份有限公司济南分行开立的人民币账户 8112501013601403578 账号 3,755.62 万元，另扣减其他发行费用 100.94 万元后，本公司本次募集资金净额为人民币 8,192.91 万元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同验字（2023）第 371C000131 号”验资报告予以验证。

截至 2024 年 12 月 31 日，以简易程序向特定对象发行股票的募集资金（含累计产生的利息收入及手续费净额）已经全部投入募投项目，其中，国产 ERP 集团财务核心产品研发项目投入金额 4,517.99 万元，技术平台优化提升建设项目投入金额 3,837.82 万元。募集资金专户内已无余额，不存在结余募集资金，本公司注销了上述募集资金专户。具体情况详见本公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2024 年 12 月 25 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：2024-100）。

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 前次募集资金的实际使用情况对照表见附件 1。
2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

本公司前次募集资金项目的实际投资总额为 48,955.62 万元，承诺投资额为

48,028.73 万元，差异金额 926.89 万元，存在差异的主要原因系募集资金理财及存款利息收入全部用于募投项目所致。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

前次募集资金实际投资项目不存在变更。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1. 本公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

(1) 首次公开发行股票

2021 年 7 月 30 日，本公司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已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司使用首次公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币 6,206.61 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2021）第 371A014400 号《关于普联软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。本公司及保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

(2) 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票

2023 年 4 月 14 日，本公司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已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司使用以简易程序向特定对象发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 106.41 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2023）第 371A007869 号《关于普联软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。本公司及保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

2. 对外转让或置换的收益情况

本公司不存在对外转让或转换情况。

3. 置换进入资产的运行情况

本公司不存在置换进入资产。

五、临时闲置募集资金情况

1、本公司于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、2021年6月30日召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意本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2.70亿元的现金额度、使用自有资金不超过人民币4.00亿元的现金额度，进行现金管理，使用期限自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。

2、本公司于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，并于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及自有资金进行现金管理的议案》，同意本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。

3、本公司于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》，同意本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。

4、本公司于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》，同意本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2024年12月31日，在上述公告额度和期限范围内滚动使用的闲置募集资金已经全部收回，不存在临时闲置募集资金。

六、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本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。

1、本公司于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，以满足本公司后续发展的实际需求。

2、本公司于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）。

3、本公司于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》，本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。

4、本公司于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，永久补充本公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。

5、本公司于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，永久补充本公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。

6、本公司于2024年11月29日召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，并于2024年12月16日召开2024年第六次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金并注销对应募集资金银行专户的议案》，同意将募集资金共计人民币14,057,270.89元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充本公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。

截至2024年12月31日，本公司用超募资金永久补充流动资金金额为107,061,195.25元（含理财收益及利息）。

七、尚未使用募集资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金总额 48,028.73 万元，实际使用募集资金 48,955.62 万元（含募集资金理财及存款利息收入投入），尚未使用募集资金 0 万元。

八、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表见“附件 2”。
2. 效益的计算口径、计算方法

实现效益的计算口径、计算方法，与招股说明书列示的承诺效益的计算口径、计算方法一致。

3. 累计实现的收益低于承诺累计收益的原因

不存在募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益 20%（含 20%）以上的情况。

九、前次募集资金涉及以资产认购股份，资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

十、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容对照

本公司的前次募集资金实际使用情况与本公司在 2021 年度、2022 年度、2023 年度及 2024 年半年报定期报告和其他信息披露文件中的相应披露内容不存在差异。

普联软件股份有限公司

2025 年 2 月 21 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截止日：2024年12月31日

单位：人民币万元

募集资金总额：48,028.73			已累计使用募集资金总额：48,955.62							
变更用途的募集资金总额：0 变更用途的募集资金总额比例：0			各年度使用募集资金总额： 2020年：4,473.62 2021年：17,856.18 2022年：10,575.73 2023年：8,745.81 2024年：7,304.28							
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目结项日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	智能化集团管控系列产品研发项目	智能化集团管控系列产品研发项目	7,765.39	7,765.39	7,898.77	7,765.39	7,765.39	7,898.77	133.38	2022-10-26
2	研发中心及技术开发平台建设项目	研发中心及技术开发平台建设项目	6,596.60	6,596.60	6,663.44	6,596.60	6,596.60	6,663.44	66.84	2022-6-22
3	营销及服务网络建设项目	营销及服务网络建设项目	6,136.40	6,136.40	6,331.47	6,136.40	6,136.40	6,331.47	195.07	2023-6-3
4	补充流动资金	补充流动资金	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	-	不适用
5	超募资金	超募资金	10,337.43	10,337.43	10,706.13	10,337.43	10,337.43	10,706.13	368.70	不适用
6	国产ERP集团财务核心产品研发项目	国产ERP集团财务核心产品研发项目	4,687.93	4,437.47	4,517.99	4,687.93	4,437.47	4,517.99	80.52	2024-12-23
7	技术平台优化提升建设项目	技术平台优化提升建设项目	3,879.50	3,755.44	3,837.82	3,879.50	3,755.44	3,837.82	82.38	2024-12-23
合计			48,403.25	48,028.73	48,955.62	48,403.25	48,028.73	48,955.62	926.89	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金理财及存款利息收入所致。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日：2024年12月31日

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益			实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益	备注
序号	项目名称		2022年	2023年	2024年	2022年	2023年	2024年			
1	智能化集团管控系列产品研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注1
2	研发中心及技术开发平台建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注2
3	营销及服务网络建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注3
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注4
5	国产ERP集团财务核心产品研发项目	不适用	不适用	注5	844.98	不适用	注5	858.30	858.30	是	
6	技术平台优化提升建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注6

注1: 公司未对“智能化集团管控系列产品研发项目”进行效益承诺。

注2: 研发中心及技术开发平台建设项目为研发中心及基础平台建设，不涉及具体产品的生产，不适用预计效益评价。

注3: 公司未对“营销及服务网络建设项目”进行效益承诺。

注4: 补充流动资金主要为了满足公司营运资金增长需求，无需单独核算效益。

注5: 2023年度“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年度暂未产生效益。

注6: 公司未对“技术平台优化提升建设项目”进行效益承诺。

公司法定代表人:

公司会计机构负责人:

公司会计机构负责人: