

中信证券股份有限公司关于山东山大鸥玛软件股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为山东山大鸥玛软件股份有限公司（以下简称“鸥玛软件”、“公司”、“上市公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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）》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》等相关规定，对鸥玛软件 2021 年度募集资金的存放与使用情况进行了专项核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东山大鸥玛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〕2744 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,836.00 万股，每股发行价格为人民币 11.88 元，募集资金总额为人民币 455,716,800.00 元，扣除发行费用 37,107,469.05 元，募集资金净额为 418,609,330.95 元。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了《山东山大鸥玛软件股份有限公司发行人民币普通股（A 股）3,836 万股后实收股本的验资报告》（大华验字[2021]000763 号）。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
收到募集资金金额	429,373,792.00
减：募集资金置换	3,052,744.55
减：支付发行费用	6,857,942.92

项目	金额
减：尚未支付的发行费用	853,773.58
募集资金净额	418,609,330.95
募集资金项目使用情况	-
其他增减	
加：利息收入（含手续费支出）	1,054,366.13
加：尚未支付的发行费用（注）	853,773.58
募集资金余额	420,517,470.66

注：截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚有 853,773.58 元发行费用未支付。

公司 2021 年度实际使用募集资金 0.00 元，2021 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,054,366.13 元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 420,517,470.66 元（包括累计收到的银行存款利息、支付发行有关费用等之后的净额）。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《山东山大鸥玛软件股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》），对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在招商银行股份有限公司济南分行设立募集资金专户，并与招商银行股份有限公司济南分行、保荐机构中信证券股份有限公司于 2021 年 12 月签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司签署的募集资金监管协议与协议范本不存在重大差异，协议正常履行中。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司有 1 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司济南分行营业部	531902053210657	420,517,470.66	
合计	-	420,517,470.66	

三、2021 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 12 月 6 日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换预先支付的发行费用人民币 3,052,744.55 元。具体内容详见公司披露于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于使用募集资金置换已支付发行费用的公告》（公告编号：2021-005）。

（三）募集资金投资项目实施地点及拟投入募集资金变更情况

2021 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十次会议审议通过《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目的实施地点由山东省济南市章丘区经十东路以南，规划清绣大街以西，双创北路以南变更为山东省济南市高新区舜华路以西、伯乐路以南、山体以北。本次变更实施地点不改变募集资金的用途及实施方式，不会对公司正常的生产经营和业务发展产生不利影响。独立董事已发表同意意见，该事项无需公司股东大会审议。具体内容详见公司披露于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于变更募投项目实施地点的公告》（公告编号：2021-015）。

（四）公司用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年度，公司不存在用闲置募集资金进行暂时补充流动资金情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议以及 2022 年 1 月 6 日公司 2022 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 35,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金用于现金管理。使用期限自股东大会审议通过后不超过 12 个月。具体内容详见公司披露于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2021-014）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证并出具了《鉴证报告》（大华核字[2022]000595 号），其鉴证结论为：“我们认为，鸥玛软件公司募集资金专项报告在所有重大方面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）、《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了鸥玛软件公司 2021 年度募集资金存放与使用情况。”

七、保荐机构的核查程序及结论性意见

保荐机构通过获取资料、现场检查、沟通了解等多种方式，对鸥玛软件首次公开发行股票募集资金的存放、使用及上述募集资金投资项目实施情况进行了核

查，主要包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金支付凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告等资料，在公司办公地现场核查了解其募集资金项目实施情况，并与公司高管等相关人员沟通交流等。

经核查，中信证券认为：鸥玛软件 2021 年度募集资金存放与使用情况符合《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》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》等法律法规、规范性文件及公司募集资金管理办法的要求，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金具体使用情况与已披露情况一致。

（以下无正文）

附表 1：募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币 万元

募集资金净额		41,860.93				本年度投入募集资金总额	0.00			
报告期内变更用途的募集资金总额		无				已累计投入募集资金总额	0.00			
累计变更用途的募集资金总额		无								
累计变更用途的募集资金总额比例		无								
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）（注）	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										
1.基于 AI 技术的无纸化考试一体化服务平台建设项目	否	15,103.30	10,976.36	0.00	0.00	0.00				否
2.数字化网上评卷智能服务平台建设项目	否	9,672.90	7,029.80	0.00	0.00	0.00				否
3.智能题库平台建设项目	否	7,286.53	5,295.50	0.00	0.00	0.00				否
4.研发中心建设项目	否	17,537.27	12,745.25	0.00	0.00	0.00				否

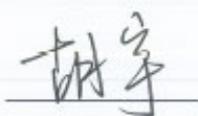
5.补充流动资金	否	8,000.00	5,814.02	0.00	0.00	0.00				否
承诺投资项目小计	—	57,600.00	41,860.93	0.00	0.00	—	—		—	—
超募资金投向	无									
归还银行贷款（如有）	-							-	-	-
补充流动资金（如有）	-							-	-	-
超募资金投向小计										
合计		57,600.00	41,860.93	0.00	0.00	—				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2021 年 12 月 21 日召开第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目的实施地点由山东省济南市章丘区经十东路以南，规划清绣大街以西，双创北路以南变更为山东省济南市高新区舜华路以西、伯乐路以南、山体以北。本次变更实施地点不改变募集资金的用途及实施方式，不会对公司正常的生产经营和业务发展产生不利影响。独立董事已发表同意意见，该事项无需公司股东大会审议。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2021 年 12 月 6 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过《关于使用募集资金置换已支付发行费用的议案》，同意公司使用本次发行募集资金置换已支付发行费用的自有资金款项合计 3,052,744.55 元。报告期内，公司已按照相关规定完成募集资金置换已支付发行费用的事项。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金	无									

结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	目前，公司正按照募集资金使用情况，有序推进募集资金投资项目建设。由于募集资金投资项目建设需要一定周期，根据公司募集资金的使用计划，公司的部分募集资金短期内存在暂时闲置的情形。在不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的前提下，公司将合理利用闲置募集资金进行现金管理，提高募集资金使用效率。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：由于公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 41,860.93 万元，少于《山东山大鸥玛软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中募投项目拟投入募集资金金额人民币 57,600.00 万元。根据实际募集资金净额，结合各募集资金投资项目的情况，公司对募投项目拟投入募集资金金额进行了调整。

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于山东山大鸥玛软件股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：



胡 宇



牛振松

