

上海格尔软件股份有限公司  
审计报告  
上会师报字(2017)第 3948 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 募集资金置换专项审核报告

上会师报字(2017)第 3948 号

上海格尔软件股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的上海格尔软件股份有限公司(以下简称“贵公司”)编制的截止日 2017 年 5 月 31 日的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项审核。

### 一、管理层的责任

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《上市公司募集资金管理办法》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作,以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。

我们根据《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》及上海证券交易所《上市公司募集资金管理办法》等相关规定,对贵公司管理层编



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信，我们的审核工作作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

经审核，我们认为贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

### 四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张志云



中国注册会计师

董毅强



二〇一七年六月五日

# 上海格尔软件股份有限公司

## 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

(截止 2017 年 5 月 31 日)

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》及上海证券交易所《上市公司募集资金管理办法》的规定，本公司现将以自筹资金预先投入募投项目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《关于核准上海格尔软件股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]431号)核准，并经上海证券交易所同意，由承销商国融证券股份有限公司采用网上按市值申购向公众投资者直接定价发行的方式公开发行人民币普通股(A股)数量1,525.00万股，发行价格为每股18.10元。本次发行股票，共募集资金人民币276,025,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币63,253,346.96元，实际可使用募集资金人民币212,771,653.04元。上述募集资金业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具上会师报字(2017)第2493号验资报告。

### 二、 募集资金投资项目情况

根据《上海格尔软件股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》披露的本次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	项目备案情况	投资金额	拟投入募集资金
基于PKI的应用安全支撑平台产业化项目	闸发改投备	7,050.00	7,050.00
高性能身份管理系统技术升级改造项目	闸发改投备	5,230.00	5,230.00
移动安全管理平台产业化项目	闸发改投备	5,800.00	5,800.00
技术研发中心扩建项目	闸发改投备	3,200.00	3,200.00
合计		<u>21,280.00</u>	<u>21,280.00</u>

注：根据《招股说明书》有关说明，募集资金到位前，公司根据各项目实际进度，通过银行贷款等途径自筹资金先期投入。本公司募集资金将存放于董事会决定的专户集中管理，做到专款专用。

### 三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2017 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 11,594,323.02 元，具体情况如下：

<u>项目名称</u>	<u>募集资金拟投入金额</u>	<u>自筹资金预先投入金额</u>
技术研发中心扩建项目	<u>32,000,000.00</u>	<u>11,594,323.02</u>
合计	<u>32,000,000.00</u>	<u>11,594,323.02</u>

### 四、 募集资金置换预先投入募投项目资金情况

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》及上海证券交易所《上市公司募集资金管理办法》的相关规定及本公司《招股说明书》有关说明，本公司决定以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，自筹资金明细如下：

<u>项目名称</u>	<u>自筹资金预先投入募投项目金额</u>	<u>本次置换金额投资金额</u>
技术研发中心扩建项目	<u>11,594,323.02</u>	<u>11,594,323.02</u>
合计	<u>11,594,323.02</u>	<u>11,594,323.02</u>

### 五、 使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》及上海证券交易所《上市公司募集资金管理办法》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

特此说明。

上海格尔软件股份有限公司  
二〇一七年六月五日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310106086242261L

证照编号 06000000201612130068

**名称** 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

**类型** 特殊的普通合伙企业

**主要经营场所** 上海市静安区威海路755号25层

**执行事务合伙人** 张健，张晓荣，耿磊，巢序，朱清滨，杨滢

**成立日期** 2013年12月27日

**合伙期限** 2013年12月27日至2033年12月26日

**经营范围** 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；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。  
【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】



登记机关



本复印件已审核与原件一致 2016年12月13日