

上海申达股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金  
投资项目的鉴证报告



## 关于上海申达股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 鉴证报告

信会师报字[2018]第 ZA16006 号

### 上海申达股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海申达股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2018年3月14日止的《上海申达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的专项说明》进行鉴证。

### 一、 管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、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，按照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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引等规定编制《上海申达股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《上海申达股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，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程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的截至2018年3月14日止《上海申达股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定，并与实际情况相符。

### 四、报告使用范围

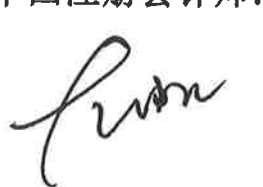

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一八年十二月二十八日

## 上海申达股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关指引的规定，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

根据上海申达股份有限公司（以下简称“申达股份”、“本公司”或“公司”）2017年5月17日第九届董事会第九次会议、2017年6月12日2016年年度股东大会、2017年12月12日第九届董事会第十二次会议、2018年3月15日第九届董事会第十三次会议、2018年4月26日第九届董事会第十四次会议、2018年6月21日2017年年度股东大会决议；并经2018年8月20日中国证券监督管理委员会出具《关于核准上海申达股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕1339号）核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过142,048,500股。本次实际非公开发行A股股票142,048,500股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币5.06元。截至2018年12月13日止，本公司募集资金总额人民币718,765,410.00元，扣除承销和保荐等费用人民币19,709,657.86元(含税)，本次非公开发行A股股票实际募集资金净额为人民币699,055,752.14元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2018]第ZA15973号验资报告。本公司对本次募集资金实施专户管理，专款专用。

### 二、 募集资金投资项目的情况

根据公司《2017年非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》，公司本次非公开发行募集资金总额不超过199,488.72万元，投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟使用募集资 金(万元)	项目组织 实施公司
1	收购 IAC 集团之 ST&A 业务相关资产，IAC 集团拟将上述资产注入新设 AURIA 公司 70% 的股份	205,504.50 (注)	199,488.72	全资子公司 SHENDA INVESTMENT UK LIMITED

上海申达股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟使用募集资 金(万元)	项目组织 实施公司
	合计	205,504.50	199,488.72	

注：投资总额为 31,411.66 万美元，按 2017 年 9 月 15 日中国人民银行美元汇率中间价折算人民币 205,504.50 万元。

若本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，不足部分由公司通过自筹资金或者其他方式解决。本次发行募集资金到位之前，公司可根据项目进展情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

2018 年 12 月 13 日，公司完成本次非公开发行。扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币 699,055,752.14 元，实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，不足部分由公司通过自筹资金或者其他方式解决。

### 三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在本次募集资金到位之前，为不影响项目进度，公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至 2018 年 3 月 14 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计 2,055,045,032.18 元，本次实际募集资金净额人民币 699,055,752.14 元，拟置换金额为 699,055,752.14 元，不足部分仍由公司通过自筹方式解决。

本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目，具体情况如下：

项目名称	承诺募集资金投入金额 (元)	非公开发行预案公告后投入的自筹资金金额(元)
收购 IAC 集团之 ST&A 业务相关资产，IAC 集团拟将上述资产注入新设 AURIA 公司 70%的股份	699,055,752.14	2,055,045,032.18

### 四、 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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》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，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构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





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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、分立、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。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关



2018年08月15日

证书序号: 0001247

## 说明

- 1、《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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



### 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)





证书序号: 000194

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34      发证时间：二〇〇九年七月十七日

证书有效期至：二〇〇九年七月十七日



姓名: 谢勇  
 Full name: 谢勇  
 Sex: 男  
 出生日期: 1972-12-03  
 Date of birth: 1972-12-03  
 工作单位: 上海会计师事务所  
 Working unit: 上海会计师事务所  
 身份证号码: 310238187212030075  
 Identity card No.: 310238187212030075



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.



谢勇 (310000080098)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

年 月 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.

年 月 日



姓名: 左虹  
 Full name: 左虹  
 Sex: 女  
 出生日期: 1977-11-28  
 Date of birth: 1977-11-28  
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 310104197711284847  
 Identity card No: 310104197711284847



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.



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.



左虹 (310000060296)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

年 月 日  
 / /