

税友软件集团股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

专项审计报告



报告防伪编码： 268583866415
被审计单位名称： 税友软件集团股份有限公司
报告文号： 天健审（2022）2479号
签字注册会计师： 闫力华
注 师 编 号： 330000191868
签字注册会计师： 章智华
注 师 编 号： 330000014988
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕2479号

税友软件集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的税友软件集团股份有限公司（以下简称税友股份公司）董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供税友股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为税友股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

税友股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、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税友股份公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业准则要求我们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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，税友股份公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及相关格式指引的规定，如实反映了税友股份公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：

周力

中国注册会计师：

章智

二〇二二年四月十五日

税友软件集团股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）及相关格式指引的规定，将本公司2021年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准税友软件集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕549号），本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证一定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）股票4,059万股，发行价为每股人民币13.33元，共计募集资金54,106.47万元，坐扣承销和保荐费用2,830.19万元后的募集资金为51,276.28万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2021年6月24日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,861.31万元后，公司本次募集资金净额为49,414.97万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕328号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	49,414.97
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
		14,481.85

项 目		序 号	金 额
	利息收入净额	C2	369.37
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	14,481.85
	利息收入净额	D2=B2+C2	369.37
应结余募集资金		E=A-D1+D2	35,302.49
实际结余募集资金		F	3,002.49
差异[注]		G=E-F	32,300.00

[注]为进一步提高募集资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，本公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在不影响募集资金投资计划正常进行，并确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的余额为 32,300.00 万元。购买理财产品的情况详见本报告二、（三）之所述

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，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）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《税友软件集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国金证券股份有限公司于2021年6月24日与中国光大银行股份有限公司杭州德胜支行签订了《募集资金三方监管协议》，于2021年6月25日与中国工商银行股份有限公司杭州延中支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。本公司子公司亿企赢网络科技有限公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国金证券股份有限公司于2021年6月24日与招商银行股份有限公司杭州下沙小微企业专营支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行股份有限公司杭州延中支行	1202023029900015934	16,773,697.96	
招商银行股份有限公司杭州下沙小微企业专营支行	121920227510123	6,876,780.12	
中国光大银行股份有限公司杭州德胜支行	77450188000293247	6,374,459.91	
合计		30,024,937.99	

（三）募集资金购买理财产品的情况

截至 2021 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金购买的尚未到期的银行理财产品明细情况如下：

金额单位：人民币元

公司名称	银行	理财产品类型	金额
本公司	中国工商银行股份有限公司杭州延中支行	大额存单	50,000,000.00
本公司	中国工商银行股份有限公司杭州延中支行	大额存单	3,000,000.00
本公司	招商银行股份有限公司杭州下沙小微企业专营支行	大额存单	220,000,000.00
本公司	中国光大银行股份有限公司杭州德胜支行	大额存单	50,000,000.00
合计			323,000,000.00

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发中心建设项目有利于提升公司整体研发实力和自主创新能力，应用市场先进技术，紧跟行业发展趋势，吸引优秀人才，匹配行业快速发展的要求，增强公司长期盈利能力，提高公司的核心竞争实力，促进公司的可持续发展，不直接产生经济效益，故无法单独核算效益情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表



附件

募集资金使用情况对照表

2021 年度



编制单位：用友软件集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		49,414.97		本年度投入募集资金总额		14,481.85					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		14,481.85					
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
电子税务局系统智慧化升级改造项目	否	21,481.96	21,481.96	21,481.96	14,481.85	-7,000.11	67.41	2023 年	不适用	不适用	否
亿企赢财税综合管理平台升级改造项目	否	22,346.78	22,346.78	22,346.78		-22,346.78		2024 年	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	5,586.23	5,586.23	5,586.23		-5,586.23		2023 年	不适用	不适用	否

合计	—	49,414.97	49,414.97	49,414.97	49,414.97	14,481.85	14,481.85	-34,933.12	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						无					
项目可行性发生重大变化的情况说明						无					
募集资金投资项目先期投入及置换情况						2021年7月23日，经本公司第五届董事会第四次会议审议，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的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入电子税务局系统智能化升级改造项目自筹资金10,742.94万元。置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了《关于税友软件集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2021）8991号）。					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无					
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况						2021年7月23日，经本公司第五届董事会第四次会议审议，通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币3.5亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协议存款、通知存款、定期存款、大额存单等），管理期限不超过12个月，在上述额度内，资金可循环滚动使用。截至2021年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为32,300.00万元。					
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况						无					
募集资金结余的金额及形成原因						无					
募集资金其他使用情况						无					