

**关于福建顶点软件股份有限公司
2017 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于福建顶点软件股份有限公司 2017 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

福建顶点软件股份有限公司 2017 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-3

关于福建顶点软件股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2018）第 351ZA0010 号

福建顶点软件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建顶点软件股份有限公司（以下简称顶点软件公司）《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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顶点软件公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对顶点软件公司董事会编制的《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合顶点软件公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，顶点软件公司董事会编制的《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供顶点软件公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年四月二日

福建顶点软件股份有限公司
2017年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，现将本公司2017年度募集资金存放与使用情况说明如下：

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以证监许可[2017]615号《关于核准福建顶点软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,105万股，发行价格为人民币19.05元/股。本次募集资金总额为人民币40,100.25万元，扣除发行费用人民币3,856.81万元，募集资金净额为人民币36,243.44万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了验证，并于2017年5月16日出具了“致同验（2017）第350ZA0022号”《验资报告》，公司已对募集资金进行了专户存储。

（二）2017年度使用金额及当前余额

2017年度，以募集资金投入募集投资项目10,775.18万元，其中直接投入募集资金投资项目8,577.66万元，置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金2,197.52万元（经致同会计师事务所（特殊普通合伙）专项审计并出具编号为致同专字（2017）第350ZA0280号的报告）。

截至2017年12月31日，公司累计已使用募集资金人民币10,775.18万元，募集资金账户余额人民币5,941.70万元（包含利息收入473.49万元，扣除手续费0.04万元，扣除现金管理余额20,000.00万元）。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2015年8月25日经本公司2015年度第五次临时股东大会审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，2017年5月，本公司与中信银行股份有限公司福

州分行以及保荐机构东方花旗证券有限公司分别签订了《募集资金专户储存三方监管协议》；与全资子公司武汉顶点软件有限公司、招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行以及保荐机构东方花旗证券有限公司签订了《募集资金专户储存四方监管协议》。上述监管协议各方权利义务明确，与上海证券交易所发布的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司从2017年5月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

（二）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币万元）如下：

募投项目名称	账户名称	账号	开户行	期末余额	备注
流程券商(含期货)解决方案项目	福建顶点软件股份有限公司	8111301012500322551	中信银行股份有限公司福州晋安支行	945.14	募集资金专户/活期
基于新一代LiveBOS的平台及产品升级项目	福建顶点软件股份有限公司	8111301013000322564	中信银行股份有限公司福州晋安支行	524.49	募集资金专户/活期
金融行业互联网应用解决方案项目	福建顶点软件股份有限公司	8111301012200322521	中信银行股份有限公司福州晋安支行	177.72	募集资金专户/活期
新一代电子交易市场业务支撑系统项目	福建顶点软件股份有限公司	8111301012700322530	中信银行股份有限公司福州晋安支行	363.43	募集资金专户/活期
研发中心建设项目	武汉顶点软件有限公司	127906771210880	招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	3,930.92	募集资金专户/活期
合计				5,941.70	

上述存款余额中，已计入募集资金专户的利息收入473.49万元（其中2017年度利息收入473.49万元），已扣除手续费364.60元（其中2017年度手续费364.60元）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司本年度未发生变更募集资金投资项目情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2017年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

1、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2018年4月2日，东方花旗证券有限公司针对本公司2017年度募集资金存放与使用情况出具了《东方花旗证券有限公司关于福建顶点软件股份有限公司2017年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，顶点软件2017年度募集资金存放和使用符合《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

福建顶点软件股份有限公司董事会

2018年4月2日



附表1:

2017年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		36,243.44		本年度投入募集资金总额		10,775.18					
变更用途的募集资金总额				已累积投入募集资金总额		10,775.18					
变更用途的募集资金总额比例											
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)	截至期末累计投入进度(%) (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
基于新一代LiveBOS的平台及产品升级项目	否	5,110.23	5,110.23	5,110.23	1,147.73	-3,962.50	22.46	2018年11月	不适用	不适用	否
金融行业互联网化应用解决方案项目	否	9,655.07	9,655.07	9,655.07	2,576.44	-7,078.63	26.68	2018年11月	不适用	不适用	否
流程券商(含期货)解决方案项目	否	11,073.35	11,073.35	11,073.35	3,319.04	-7,754.31	29.97	2018年11月	不适用	不适用	否
新一代电子交易市场业务支撑系统项目	否	4,070.01	4,070.01	4,070.01	1,252.64	-2,817.37	30.78	2018年11月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	6,334.78	6,334.78	6,334.78	2,479.34	-3,855.44	39.14	2018年11月	不适用	不适用	否
合计	—	36,243.44	36,243.44	36,243.44	10,775.18	-25,468.25	28.73	—	—	—	—
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因											
不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
本报告期内无											
<p>公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于公司变更募投项目实施地点的议案》，同意公司因原募投项目实施地点距离公司现有办公地点较远及提高公司管理效率等原因，将“基于新一代LiveBOS的平台及产品升级项目”、“金融行业互联网化应用解决方案项目”、“流程券商(含期货)解决方案项目”、“新一代电子交易市场业务支撑系统项目”的实施地点由公司原计划购买的福州台江区鳌峰镇光明南路1号升龙大厦的办公场地变更为福州软件园6区8、9号楼(阿德县荆溪镇永丰村文山里福州软件园二期D1、D2楼)。公司独立董事发表了独立意见，同意上述事项。公司第七届监事会第五次会议审议通过《关于公司变更部分募投项目实施地点的议案》。东方花旗证券股份有限公司《关于福建顶杰软件股份有限公司变更部分募集资金投资项目实施地点的核查意见》，对公司变更部分募投项目实施地点无异议。</p>											
募投项目实施方式调整情况											
本报告期内无											
<p>2017年7月27日，公司召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意使用本次公开发行募集资金2197.62万元置换截至2017年5月31日武汉顶杰软件股份有限公司预先投入募集资金投资项目自筹资金。东阿会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司募投项目实际使用自筹资金的情况进行了审核并出具了《关于福建顶杰软件股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(冀阿会字(2017)第350ZA0280号)。2017年8月14日，募集资金置换实施完毕。</p>											
募投项目实施时补充流动资金情况											
本报告期内无											
<p>公司第六届董事会第二十二次会议和第六届监事会第十次会议，2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行结构性存款或购买保本型理财产品议案》，同意公司使用闲置募集资金购买理财产品，并授权公司董事、监事、高级管理人员行使该项投资决策权并签署相关合同文件，有效期自公司董事会审议通过之日起一年。本报告期内累计取得理财产品投资收益398.53万元。截至2017年12月31日募集资金余额合计20,000.00万元，签约方均为中信银行股份有限公司福州分行，其中6000.00万元中债理财理财产品到期日为2018年1月5日，7000.00万元中债理财理财产品到期日为2018年2月12日，7000.00万元中债理财理财产品到期日为2018年4月9日。</p>											
募投项目实施出现募集资金结余的金额及原因											
不适用											
募集资金其他使用情况											
本报告期内无											



营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 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。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年 06月 20日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000443

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
致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

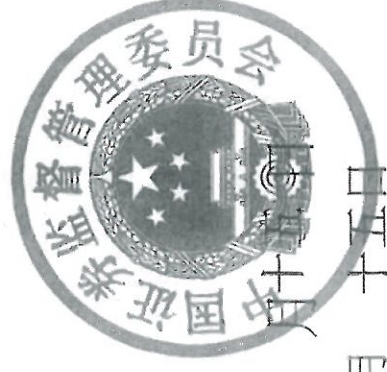
首席合伙人:



证书号: 11

发证时间: 2014年4月15日

证书有效期至: 2018年4月15日



授权书

根据财政部财会（2001）1035号“关于注册会计师在审计报告上签字盖章有关问题的通知”，现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人蔡学雷、蔡志良、曹海啸、曹阳、陈芳、陈广清、陈海防、陈弘达、陈建平、陈箭深、陈军、陈连锋、陈平、陈志芳、陈纹、陈昭新、程连木、储燕涛、戴玉平、邓传洲、范晓红、范震杰、冯忠军、付后升、付细军、高虹、高利萍、高楠、葛兴葳、郭凤、郭丽娟、郭绪琴、关黎明、关涛、韩瑞红、贺晓亮、胡锦涛、胡素萍、胡晓明、黄成利、黄声森、黄印强、黄志斌、姜韬、江永辉、金鑫、蒋中友、雷鸿、李光宇、李惠琦、李继明、李建彬、李莉、李力、李社利、李仕谦、李司强、李小宁、李炜、李洋、李宜、李正芳、黎荣果、梁春玲、梁寄意、梁卫丽、廖金辉、林宏华、林庆瑜、林新田、刘存有、刘丰收、刘光斌、刘金凤、刘立宇、刘均山、刘维、刘仔峰、刘志增、龙传喜、马健、马沁、孟庆卓、倪军、潘汝彬、潘文中、潘轶敏、钱斌、邱连强、丘树旺、任一优、沈在斌、苏洋、孙秉华、孙国建、孙猛、孙宁、唐明、童登书、涂振连、汪明、汪孝玲、汪战彪、王怀发、王恒忠、王洪婕、王娟、王雷、王龙旷、王涛、王涛、王忠年、卫俏嫔、吴传刚、吴乐霖、吴松林、吴洋、吴迎、席琼、奚大伟、肖洪波、肖双飞、徐豪俊、许瑞生、谢培仁、熊建益、严冰、闫钢军、闫磊、俞祖樑、杨向春、杨贞瑜、杨志、姚斌星、姚炜、叶春、叶聿稳、尹丽鸿、殷雪芳、于庆庆、于涛、曾淑君、詹秉英、张立贺、张果林、张凌雯、张小洁、张亚许、赵奉忠、赵莹、郑建彪、郑建利、支彩琴、周万遐、周俊超、钟乐、庄峻晖等157人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2018年1月1日至2018年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，合伙人会议有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人

徐华

2018年1月1日

47



姓 名 刘 维
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1974年08月31日
 Date of birth _____
 工作单位 天健正信会计师事务所有限公司厦门分公司
 Working unit _____
 身份证号码 350628197408310012
 Identity card No. _____

350200020149
福建省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate **350200020149**

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA **福建省注册会计师协会**

发证日期:
Date of Issuance **1999** 年 **12** 月 **31** 日

换证时间: **2012年3月15日**

4

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.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至 **2011年4月30日** 有效

2011.2.26

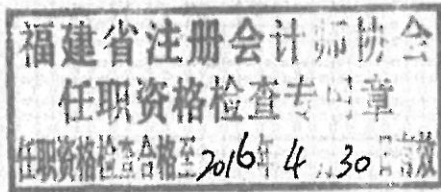
福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至 **2013年3月31日** 有效

2012.3.16

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

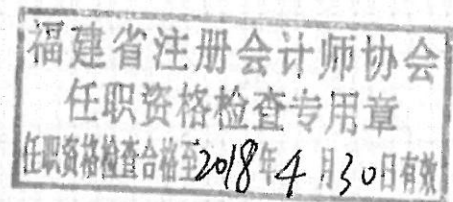
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2015年 3 月 6 日
/y /m /d

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.



2017年 3 月 5 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 7 月 30 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 7 月 30 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

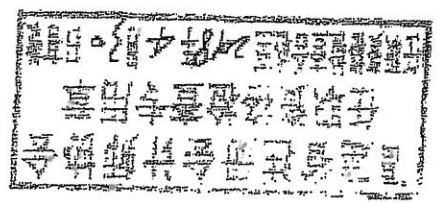
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

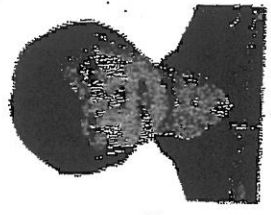
年 月 日
/y /m /d



中 國 註 冊 會 計 師 執 業 證 記
 Annual Renewal Registration
 本 證 須 按 時 申 請 換 領 ， 換 領 新 期 一 年 。
 This Certificate is valid for another year after
 this renewal.



2017年3月3日



姓 名 張 建 興
 Full name 張 建 興
 性 別 女
 Sex 女
 出 生 日 期 1973年01月23日
 Date of birth 1973年01月23日
 工 作 單 位 福建興泰會計師事務所有限公司
 Working unit 福建興泰會計師事務所有限公司
 身 份 證 號 碼 410203197301232023
 Identity card No. 410203197301232023

姓名 張建興
 性別 女
 出生日期 1973年01月23日
 工作单位 福建興泰會計師事務所有限公司
 身份证号 410203197301232023

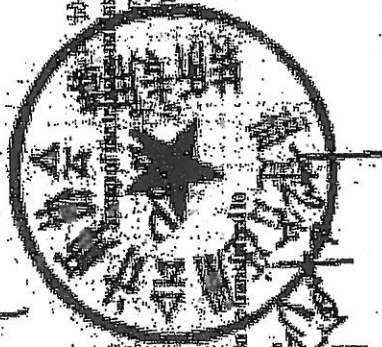
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Changes of Working Unit by a CPA

同意声明
Agree the holder to be transferred from

同意声明
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

协会盖章
Institute of CPAs
2014年1月20日



同意声明
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

协会盖章
Institute of CPAs
2014年1月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Changes of Working Unit by a CPA

同意声明
Agree the holder to be transferred from

同意声明
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

协会盖章
Institute of CPAs
2014年1月20日

同意声明
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

协会盖章
Institute of CPAs
2014年1月20日