

关于大连天神娱乐股份有限公司 2015 年度募集资金存放与 使用情况的鉴证报告

目 录

2015 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	1—2 页
附件： 大连天神娱乐股份有限公司 2015 年度募集资金使用 情况的专项报告	1—5 页



关于大连天神娱乐股份有限公司 2015 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

[2016]京会兴鉴字第 12010001 号

大连天神娱乐股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。贵公司的责任是按照中国证监会发布的《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）和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引有关规定编制《2015年度募集资金使用情况的专项报告》，提供相关的真实、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证据。我们的责任是在实施审核工作的基础上对《2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对《2015年度募集资金使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽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。

本报告是我们根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金监管和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引有关规定与贵公司提供的募集资金相关资料，在审慎调查并实施了必要的鉴证程序基础上对所取得的资料作出的职业判断，并不构成我们对贵公司募集资金的投资项目前景



及其效益实现的任何保证。

我们认为，贵公司《2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的编制在所有重大方面按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金监管和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引等的有关规定编制，如实反映了贵公司2015年度募集资金存放与使用。

本鉴证报告仅供2015年度报告披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为2015年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：大连天神娱乐股份有限公司《2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

北京兴华会计师事务所

中国注册会计师：

吴细平

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

郭国卫

中国·北京

二〇一六年三月九日

大连天神娱乐股份有限公司

关于募集资金年度使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

大连天神娱乐股份有限公司（以下简称 本公司）经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2220 号文批准，于 2015 年 12 月 9 日在深圳证券交易所定向增发新股，发行数量 11,747,209.00 股，发行价为每股 78.26 元，扣除发行费用 35,200,000.00 元后，募集资金净额为 884,136,576.34 元。

截至 2015 年 11 月 11 日止，募集资金 884,136,576.34 元已全部存入本公司在民生银行世纪金源支行开立的人民币账户 695780375 账号。上述资金到位情况业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的[2015]京会兴验字第 14010130 号验资报告予以验证。

截止 2015 年 12 月 31 日止，本公司在民生银行世纪金源支行开立的人民币账户 695780375 账号存放的募集资金余额为 128,938,724.08 元。

二、募集资金管理情况

（1）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定的要求，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，以保证专款专用。

截至2015年12月31日止，公司使用金额情况为：

项目	募集资金发生额（元）
募集资金净额	884,136,576.34
减：股权受让支出	755,270,026.34
发行登记费及手续费支出	65,520.92
补充流动资金	85,000,000.00
加：归还补充流动资金	85,000,000.00
利息收入	137,695.00
截至2015年12月31日募集资金余额	128,938,724.08

（2）三方监管情况

2015 年 11 月，公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司总行营业部《募集资金专户存储三方监管协议》，对公司募集资金进行监管。

2015 年 11 月 25 日，公司自募集资金账户向公司其他账户转款 85,000,000.00 元补充公司流动资金，2015 年 12 月 21 日、22 日公司其他账户转入募集资金账号 70,000,000.00 元、15,000,000.00 元。上述募集资金补充流动资金，未按照募集资金管理制度的规定履行公司董事会审议、公告。

（3）募集资金专户存储情况

截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户余额为 282,613,724.08 元，其中募集资金余额 128,938,724.08 元，其他为股权激励股东入资款，均为活期存款。

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见附件一。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的资金使用的情况。

五、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司无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

募集资金账户同时存放股权激励股东入资款，募集资金未做到专户存储；公司自募集资金补充公司流动资金，未按照募集资金管理制度的规定进行董事会审议并公告。上述募集资金管理方面与相关规定不符，需要进一步整改予以完善。

附件、募集资金使用情况对照表

(本页无正文)

大连天神娱乐股份有限公司

二〇一六年三月九日

附件：

募集资金使用情况对照表

编制单位：大连天神娱乐股份有限公司 单位：元

募集资金总额				884, 136, 576. 34		本年度投入募集资金总额					755, 270, 026. 34	
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额					755, 270, 026. 34	
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	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 (2)	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
支付股权对价	否	790, 990, 087. 65	不适用	790, 990, 087. 65	755, 270, 026. 34	755, 270, 026. 34	35, 720, 061. 31	95. 48	不适用	92, 254, 556. 06*	是	否
合计	——	790, 990, 087. 65	——	790, 990, 087. 65	755, 270, 026. 34	755, 270, 026. 34	35, 720, 061. 31	95. 48	——	92, 254, 556. 06	——	——
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目实施地点变更情况调整情况					无							
募集资金投资项目实施方式					支付股权受让对价及补充流动资金							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					无							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2015 年 11 月 25 日，公司自募集资金账户向其他账户转款 85, 000, 000. 00 元补充公司流动资金，于 2015 年 12 月 21 日、22 日归还。							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					无							

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	股权受让对价未支付完毕，用于补充流动资金尚未使用。
募集资金其他使用情况	支付手续费及发行登记费 65,520.92 元。

*本年度实现的效益为 Avazu Inc.、上海麦橙网络科技有限公司、北京妙趣横生网络科技有限公司、雷尚（北京）科技有限公司合并日后形成的净利润。

公司法定代表人：朱晔

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：孙军