

艾格拉斯股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况
鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010) 68364878

传真：(010) 68364875

目 录

一、鉴证报告

二、关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

艾格拉斯股份有限公司 2019年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中兴华核字（2020）第010086号

艾格拉斯股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的艾格拉斯股份有限公司（以下简称“艾格拉斯公司”）截至2019年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”），进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制募集资金专项报告，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是艾格拉斯公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对募集资金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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。

三、鉴证结论

我们认为，艾格拉斯公司截至 2019 年 12 月 31 日止的募集资金专项报告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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供艾格拉斯公司 2019 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2020 年 4 月 24 日

艾格拉斯股份有限公司

2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定，现将艾格拉斯股份有限公司（以下简称“公司”）2019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）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]957号文核准，公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用定价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）202,429,145股，每股发行价为4.94元，募集资金总额为人民币999,999,976.30元，扣除发行费用21,681,536.94元后，实际募集资金净额为978,318,439.36元。募集资金已于2017年09月27日全部到账，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，并于2017年09月28日出具《验证报告》（天健验[2017]382号）。

（二）募集资金使用及结余情况

1、以前年度已使用金额

截至2018年12月31日，公司募集资金累计投入募投项目22,849.80万元，永久性补充流动资金27,650万元，尚未使用的金额为49,500.20万元。

2、本年度使用金额及当前余额情况

截至2019年12月31日，公司募集资金使用及结余情况如下：

（1）杭州搜影科技有限公司及北京拇指玩科技有限公司未完成业绩对赌，直接从应付现金对价中抵扣的业绩补偿款40,849,050.85元；

（2）支付杭州搜影科技有限公司原股东天津久柏科银科技合伙企业（有限合伙）现金对价1,500.00万元；

（3）根据公司第四届董事会第十次会议审议通过的《关于使用部分闲置募

集资金暂时补充流动资金的议案》，将闲置募集资金44,732.40万元暂时补充流动资金；

(4) 存款利息和理财产品产生的收益扣除银行手续费后金额817.19万元。

截至2019年12月31日，公司已累计投入募集资金总额28,434.71万元，永久性补充流动资金27,650万元，暂时性补充流动资金44,732.4万元，尚未使用的金额为0.09万元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和公司的《募集资金管理制度》的规定，公司在上海浦东发展银行股份有限公司金华分行、浙江稠州商业银行股份有限公司金华分行、华夏银行股份有限公司金华分行以及中信银行国际(中国)有限公司北京分行分别开设了募集资金专项账户(以下简称“专户”)，公司及子公司北京拇指玩科技有限公司与独立财务顾问华泰联合证券有限责任公司(以下简称“华泰联合证券”)分别与上述募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳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。根据有关法律、法规及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，在制度上保证募集资金的规范使用。

2018年4月9日，公司分别召开了第三届董事会第三十八次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于合并募集资金存储专户的议案》，同意将现存放于浙江稠州商业银行股份有限公司金华分行的全部募集资金合并至中信银行国际(中国)有限公司北京分行的募集账户进行专项存储，同时注销浙江稠州商业银行股份有限公司金华分行的募集资金账户。

2018年8月1日，公司分别召开了第三届董事会第四十三次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更募集资金存储专户的议案》，同意将原存放于中信银行国际(中国)有限公司北京分行的剩余全部募集资金变更至平安银行北京花园路支行的募集资金账户进行专项存储，并注销中信银行国际

(中国)有限公司北京分行的募集资金账户。

截至2019年12月31日,公司募集资金专项存储账户及余额情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	期末余额	账户性质
中信银行国际(中国)有限公司北京分行	58100058810109114	300,000,000.00	0.00	已销户
上海浦东发展银行股份有限公司金华分行	14210155260001078	99,999,976.30	0.00	已销户
华夏银行股份有限公司金华分行	18950000000035820	300,000,000.00	0.00	已销户
浙江稠州商业银行股份有限公司金华分行	15701012010090020752	300,000,000.00	0.00	已销户
平安银行北京花园路支行	15000093708663		881.72	活期存款
合计	-	999,999,976.30	881.72	

注:初始存放金额包含已发生但尚未支付和已使用自有资金支付但尚未从募集资金中置换的发行费用1,233,557.41元。

三、本报告期募集资金实际使用情况

(一) 募投项目的资金使用情况

公司募集配套资金主要用于以下项目:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额
支付本次交易现金对价	69,350.00	69,350.00
“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目	35,022.56	27,650.00
支付中介费用	3,000.00	3,000.00
合计	107,372.56	100,000.00

报告期内募投项目的资金使用情况详见“募集资金使用情况对照表”。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

在本次募集资金到位之前,公司已根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入。截至2017年10月17日,公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为20,447,979.53元,天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于艾格拉斯股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》,对募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。根据上述鉴证报告,截至2017年10月17日,公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况如下:

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入募投项目金额
1	支付中介费用	3,000.00	2,044.80
合计		3,000.00	2,044.80

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

公司于2019年8月23日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足公司生产经营对日常流动资金的需要，提高公司经济效益，促使公司股东利益最大化，在保证募集资金项目资金需求的前提下，公司拟将部分闲置募集资金合计不超过44,732.5万元（含本数）用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过12个月。根据相关法律法规要求及公司《募集资金管理制度》，该次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案无需提交公司股东大会审议。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，按使用期间（12个月）银行贷款利率4.35%测算，预计可为公司节约近1,945.87万元财务费用。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2018年11月20日及2018年12月7日，公司分别召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议及2018年第三次临时股东大会审议，为最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，为公司和公司股东创造更大的效益，审议通过了《关于终止部分募投项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“拇指玩”运行平台升级及海外版研发项目的实施，并将该项目募集资金27,650万元及其产生的存款利息全部用于永久性补充公司流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

艾格拉斯股份有限公司董事会

2020年4月24日

附表 1

募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：艾格拉斯股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		100,000.00				本年度投入募集资金总额	5,584.91			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	28,434.71			
累计变更用途的募集资金总额		27,650.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		27.65%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (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
承诺投资项目										
本次支付交易现金对价	否	69,350.00		5,584.91	26,389.91	38.05	不适用	不适用	不适用	否
“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目	是	27,650.00								是
支付中介费用	否	3,000.00			2,044.80	68.16	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	100,000.00		5,584.91	28,434.71	28.43	-	-	-	-
超募资金投向	无									
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	100,000.00	-	5,584.91	28,434.71	28.43	-	-	-	-
未达到计划进度或预计	“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目，由于近年来国内外移动互联网市场环境、技术环境及投资政策变化，“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目未按计划进行。									

收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目，由于近年国内外移动互联网市场环境、技术环境及投资政策的变化，“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目启动投资的时间存在不确定性，为了避免项目投资风险，保护中小投资者利益，提高募集资金利用率，公司终止“拇指玩”运行平台升级及海外版研发项目，并将该项目剩余募集资金及利息收入永久补充流动资金
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之（二）募投项目先期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况”
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户、暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目	27,650.00	0	27,650.00	100	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	27,650.00	0	27,650.00	100	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					由于近年国内外移动互联网市场环境、技术环境及投资政策的变化，“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目启动投资的时间存在不确定性，为了避免项目投资风险，保护中小投资者利益，提高募集资金利用率，公司终止“拇指玩”运行平台升级及海外版研发项目，并将该项目剩余募集资金及利息收入永久补充流动资金经公司。项目变更经第四届董事会第六次会议审议通过，并于2018年11月20日发布《关于终止部分募投项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的公告》（公告编号2018-121）				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）					不适用				
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					无				