

报备防伪码：



报备防伪号：1C317C65C0791711

报告文号：华兴所〔2020〕审核字C-007号

报告日期：2020年04月27日

报备时间：2020年04月28日 15:01:29

签字注师：陈玉萍，林招通

恺英网络股份有限公司



事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传 真：0591-87842345

通 信 地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

华兴所(2020)审核字C-007号

恺英网络股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的恺英网络股份有限公司(以下简称恺英网络)《恺英网络股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

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)、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020年修订)及《中小企业板信息披露业务备忘录第13号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》(2020年1月修订)编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是恺英网络董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对恺英网络董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

三、工作概述

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,我们实施了包括检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。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

四、鉴证结论

我们认为, 后附的恺英网络2019年度《恺英网络股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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)及交易所的相关规定编制, 公允反映了恺英网络2019年度募集资金的存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供恺英网络2019年度报告披露之目的, 不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为恺英网络2019年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年四月二十七日

恺英网络股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）和《中小企业板信息披露业务备忘录第13号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》（2020年1月修订）相关格式指引的规定，将恺英网络股份有限公司（以下简称公司）2019年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2491号《关于核准泰亚鞋业股份有限公司重大资产重组及向王悦等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，恺英网络股份有限公司（原名泰亚鞋业股份有限公司）非公开发行人民币普通股股票不超过67,820,000股。截至2016年11月3日止，本公司实际已向特定投资者非公开发行人民币普通股股票40,705,882股，募集资金总额为人民币1,902,999,983.50元，扣除各项发行费用合计人民币16,996,000.00元后，实际募集资金净额为人民币1,886,003,983.50元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信验字第[2016]4-00057号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二）本年度使用金额及期末余额

以前年度已使用募集资金金额为188,600.40万元。截至2019年12月31日，实际募集资金净额已全部使用完毕，募集资金账户余额57,326,527.41元，为公司使用闲置募集资金理财获得的利息收入扣除手续费后的净额。

公司募集资金累计使用及结余情况详见下表：

项目	金额（元）
2019年1月1日募集资金余额	55,882,777.75
减：本年度投入募投项目的募集资金	0.00
加：利息收入扣除手续费后净额	1,443,749.66
2019年12月31日募集资金余额	57,326,527.41

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）等相关规定的要求制定并修订了《恺英网络股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。本公司已将深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》中与募集资金管理相关规定与《管理制度》进行了核对，认为《管理制度》亦符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求。

根据《管理制度》要求，本公司董事会批准开设了中国民生银行股份有限公司上海黄埔支行、浙商银行股份有限公司上海分行营业部专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构华泰联合证券有限责任公司已于2016年10月11日与中国民生银行股份有限公司上海分行、浙商银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。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，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金存放专户账户的余额如下（单位：人民币元）：

银行名称	银行帐号	截止日余额（元）	存放方式
浙商银行股份有限公司上海分行	2900000010120100362135	4,520,513.68	活期存款
中国民生银行股份有限公司上海九江支行	698121897	46,013.73	活期存款
中国民生银行股份有限公司上海九江支行	707566915	52,760,000.00	结构性存款
合 计		57,326,527.41	

注：上述中国民生银行股份有限公司上海黄浦支行现已更名为中国民生银行股份有限公司上海九江支行，中国民生银行股份有限公司上海黄浦支行账号为 707566915 的账户系结构性存款专用，理财结束后资金将转回 698121897 账户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2019 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目实施方式的具体变更情况及变更后的资金使用情况详见附件 1。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

无。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

（五）节余募集资金使用情况

截至本报告期末，实际募集资金净额已全部使用完毕，募集资金账户余额 57,326,527.41 元，为公司使用闲置募集资金理财获得的收益扣除银行手续费支出后的净额。

（六）超募资金使用情况

无。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

公司于 2019 年 4 月 26 日、2019 年 5 月 28 日召开第四届董事会第四次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于使用自有闲置资金及闲置募集资金购买理财产品的议案》。在保证公司正常经营、资金安全的前提下,为进一步提高资金使用效率,增加公司收益,董事会同意公司使用不超过人民币 5,588.28 万元的闲置募集资金购买保本型理财产品。

报告期内,公司剩余募集资金为公司使用闲置募集资金理财获得的收益扣除银行手续费支出后的净额。

（八）募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

以前年度公司募集资金投资项目的具体变更情况详见本报告附件 2。报告期内,公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况,不存在募集资金管理违规的情况。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

恺英网络股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 27 日

恺英网络股份有限公司

募集资金使用情况对照表

截止日期：2019 年 12 月 31 日

编制单位：恺英网络股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		188,600.40		本年度投入募集资金总额		188,600.40			
报告期内变更用途的募集资金总额									
累计变更用途的募集资金总额		160,650.00		已累计投入募集资金总额		188,600.40			
累计变更用途的募集资金总额比例		85.18%							
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)	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									
1. XY 苹果助手国际版	是	57,772.00						不适用	是
2. 啪啪多屏竞技平台	是	62,578.30						不适用	是
3. 020 生活助手	是	17,845.60						不适用	是
4. 大数据中心	是	20,665.50						不适用	是
5. 补充流动资金	是	29,739.00	27,950.40		27,950.40	100.00		是	否
承诺投资项目小计		188,600.40	27,950.40		27,950.40				
超募资金投向		无							
合计		188,600.40	27,950.40		27,950.40				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	报告期内, 公司原募投项目部分未发生变更。
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期内, 于 2017 年变更后的募投项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
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	不适用。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至本报告期末, 实际募集资金净额已全部使用完毕, 募集资金账户余额 57,326,527.41 元, 为公司使用闲置募集资金理财获得的收益扣除银行手续费支出后的净额。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 12 月 31 日, 募集资金账户余额为 57,326,527.41 元, 其中 52,760,000.00 购买理财产品, 4,566,527.41 元存放于专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

恺英网络股份有限公司 变更募集资金投资项目情况表

截止日期：2019 年 12 月 31 日

编制单位：恺英网络股份有限公司

金额单位：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
浙江盛和股权收购项目	XY 苹果助手国际版、咄咄多屏竞技平台、020 生活助手、大数据中心、补充流动资金	160,650.00		160,650.00	100.00	不适用	17,753.79	是	否
合计		160,650.00		160,650.00	100.00		17,753.79		
变更原因：(1) 借力浙江盛和的优秀研发能力，提升公司产品市场占有率；(2) 促进运营平台与游戏产品整合，完善公司产业链布局；(3) 吸收行业领先研发团队和制作团队的丰富经验，增加游戏项目储备。 决策程序：公司第三届董事会第十九次会议及第四次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司根据募集资金投资项目的实际情况及公司投资进展等因素，将原募投项目“XY 苹果助手国际版”、“咄咄多屏竞技平台”、“020 生活助手”、“大数据中心”及“补充流动资金”的投资金额由总计 188,600.40 万元变更为总计 27,950.40 万元，变更募集资金 160,650.00 万元。变更的募集资金 160,650.00 万元用于收购浙江盛和网络科技有限公司 51%的股权，募集资金 27,950.40 万元用于补充流动资金。 信息披露情况：公司于 2017 年 7 月 27 日披露了《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2017-101）。									
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		不适用。							