

天风证券股份有限公司
关于北京分享时代科技股份有限公司
2017 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告

北京分享时代科技股份有限公司（证券简称：分享时代，证券代码：837731）于 2016 年 6 月 23 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。天风证券股份有限公司（以下简称“主办券商”或“天风证券”）作为分享时代的主办券商，根据《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关规定，对分享时代 2017 年度募集资金存放和使用情况进行核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况核查

（一）第一次股票发行募集资金情况

2016 年 9 月 12 日，分享时代召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》等有关议案。2016 年 9 月 27 日，分享时代召开了 2016 年第三次临时股东大会，审议通过上述议案。

分享时代采用定向发行方式发行人民币普通股 408,160 股，每股价格 29.40 元，募集资金总额为人民币 11,999,904.00 元。认购对象分别于 2016 年 10 月 13 日、2016 年 10 月 17 日将认购资金缴款至本次股票发行募集资金专户（户名：北京分享时代科技股份有限公司，开户行：北京银行大望路支行，账号：2000 0032 2706 0001 1563 135）。本次募集资金认缴情况经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字[2016]第 010615 号《验资报告》验证。2016 年 12 月 5 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函【2016】9020 号《关于北京分享时代科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。

（二）第二次股票发行募集资金情况

2017年11月10日，分享时代召开了第一届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于〈公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》等有关议案。2017年11月28日，分享时代召开了2017年第七次临时股东大会，上述议案由出席股东大会的股东表决通过。

分享时代采用发行对象不确定的方式，发行对象为在册股东及符合条件的合格投资者。发行数量不超过3,265,306股（含3,265,306股）人民币普通股，每股价格36.75元，预计募集资金不超过人民币119,999,996.00元（含119,999,996.00元）。根据本次股票发行结果，本次股票发行实际所募集的资金金额为80,400,033.00元。认购对象均在2017年12月15日前将认购资金缴款至本次股票发行募集资金专户一（户名：北京分享时代科技股份有限公司，开户行：北京银行大望路支行，账号：2000 0032 2706 0001 9754 987）和募集资金专户二（户名：北京分享时代科技股份有限公司，开户行：招商银行北京分行方庄支行，账号：9990 1980 2710 105）。本次募集资金认缴情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2018】第ZA10002号《验资报告》验证。2018年1月19日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函【2018】326号《关于北京分享时代科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。

二、募集资金存放和管理情况核查

经主办券商核查分享时代募集资金管理制度建立及执行情况认为：

分享时代为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，已根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》的规定，结合实际情况，制定了《北京分享时代科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），根据《募集资金管理制度》的要求，分享时代对募集资金实行专户储存，在使用募集资金时，严格按照分享时代资金管理制度履行资金使用审批手续，以保证专款专用。

分享时代第一次募集资金建立了募集资金专项账户（户名：北京分享时代科技股份有限公司，开户行：北京银行大望路支行，账号：2000 0032 2706 0001 1563

135),与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议并向监管部门报备。经核查,截至2017年12月31日,分享时代第一次募集资金已使用完毕,募集资金专户余额为0元。

分享时代第二次募集资金建立了募集资金专项账户一(户名:北京分享时代科技股份有限公司,开户行:北京银行大望路支行,账号:2000 0032 2706 0001 9754 987)和募集资金专户二(户名:北京分享时代科技股份有限公司,开户行:招商银行北京分行方庄支行,账号:9990 1980 2710 105),与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议并向监管部门报备。经核查,截至2017年12月31日,分享时代第二次募集资金存储情况如下:

单位:元

股票发行	银行名称	银行账户	余额
2017年第二次股票发行	北京银行大望路支行	2000 0032 2706 0001 9754 987	40,405,733.33
2017年第二次股票发行	招商银行北京分行方庄支行	9990 1980 2710 105	40,004,106.34
合计			80,409,839.67

注:本次股票发行募集资金专户余额80,409,839.67元,其中本次股票发行实际所募集的资金金额为80,400,033.00元,利息收入9,806.67元。

三、募集资金的实际使用情况核查

(一) 第一次股票发行募集资金实际使用情况

根据公司经审议通过并披露的发行方案,分享时代第一次募集资金用于补充公司流动资金,保持公司业务规模的持续和快速增长,加大市场开拓力度,提高公司盈利水平和抗风险能力。截至2016年12月31日,分享时代尚未使用的募集资金余额97,542.23元。

项目	金额(元)
一、募集资金总额	11,999,904.00
减:发行费用	-
加:利息收入扣除手续费净额	5,477.43
二、募集资金使用	-

其中：支付游戏联运分成款	8,391,809.12
支付游戏推广成本	3,516,030.08
三、尚未使用的募集资金余额	97,542.23

截至 2017 年 12 月 31 日，剩余 97,542.23 元募集资金已使用完毕。2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，第一次发行股票募集资金用途如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	97,542.23
减：发行费用	-
加：利息收入扣除手续费净额	144.12
二、募集资金使用	-
其中：支付游戏联运分成款	-
支付游戏推广成本	97,673.32
转分享时代（银行一般账户）	13.03
三、尚未使用的募集资金余额	0

注：本次股票发行募集资金专户剩余 13.03 元，因金额较少无法直接用于支付业务款项，因此转入公司银行一般户，最终用于员工薪酬的支付。

（二）第二次股票发行募集资金实际使用情况

根据公司经审议通过并披露的发行方案，分享时代第二次募集资金将用于补充公司流动资金，IP 资源建设，偿还银行贷款，优化公司财务结构，支持公司主营业务的发展。

截至 2017 年 12 月 31 日，分享时代尚未使用此次募集资金。

经核查，截至 2018 年 1 月 19 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的关于北京分享时代科技股份有限公司股票发行股份登记的函》前，分享时代未使用此次募集资金。

四、变更募集资金使用用途的情况核查

经核查，主办券商认为 2017 年度分享时代不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题核查

经核查，主办券商认为 2017 年度分享时代已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、关于募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，主办券商认为，公司 2017 年度募集资金存放于使用符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关法律法规，不存在违规存放与使用募集资金的情形。

(本页无正文，为《天风证券股份有限公司关于北京分享时代科技股份有限公司
2017年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

天风证券股份有限公司

天风证券股份有限公司



2018年3月30日