

东北证券股份有限公司关于 合肥九星娱乐股份有限公司2017年度 募集资金存放及实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司(以下简称“东北证券”)作为合肥九星娱乐股份有限公司(曾用名:“合肥伊科耐信息科技股份有限公司”,以下简称“九星娱乐”或“公司”)股票发行的财务顾问,根据全国中小企业股份转让系统于2016年8月8日发布《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》(以下简称《股票发行问答(三)》)(股转系统公告〔2016〕63号)等有关规定,对九星娱乐定向发行股份募集资金使用情况进行专项核查,现将核查情况说明如下:

一、募集资金基本情况

(一)首次股票定向发行募集资金情况

2015年7月26日,合肥九星娱乐股份有限公司召开2015年第二次临时股东大会,审议通过了《关于合肥伊科耐信息科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于与认购对象签署附生效条件的股票认购合同的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》。公司本次发行股票1818.1818万股,发行价格为每股1.10元人民币,募集资金总额为人民币19,999,999.80元,扣除发行费用人民币1,548,042.88元,募集资金净额为人民币18,451,956.92元。上述募集资金于2015年8月20日全部到位,已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具广会验字[2015]G15035510038号《验资报告》。

公司于 2015 年 10 月 27 日收到《关于合肥伊科耐信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2015]6350 号), 募资账户自 2015 年 7 月 23 日至 2015 年 10 月 27 日每日存款余额不低于 19,999,999.80 元 , 公司在此期间未使用认购人缴存的股份认购款。

截至 2017 年 12 月 31 日止 , 已使用金额 17,069,584.68 元 , 当前余额 1,729,755.74 元。

(二) 第二次股票定向发行募集资金情况

2016 年 3 月 17 日 , 公司召开 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈合肥伊科耐信息科技股份有限公司 2016 年度第一次股票发行方案〉的议案》、《关于修订〈合肥伊科耐信息科技股份有限公司章程〉的议案》;《关于公司现有股东放弃股票发行优先认购权的议案》;《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次股票发行及工商变更登记相关事宜的议案》。公司本次发行股票 622.0570 万股 , 发行价格为每股 40.35 元人民币 , 募集资金总额为人民币 250,999,999.50 元,扣除发行费用人民币 711,725.82 元,募集资金净额为人民币 250,288,273.68 元。上述资金于 2016 年 5 月 17 日全部到位 , 已经中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验 , 并出具中兴华验字[2016]第 BJ05-0023 号《验资报告》。

公司于 2016 年 6 月 15 日收到《关于合肥九星娱乐股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2016]4448 号), 募资账户自 2016 年 5 月 17 日至 2016 年 6 月 15 日每日存款余额不低于 250,999,999.50 元 , 公司在此期间未使用认购人缴存的股份认购款。

截至 2017 年 12 月 31 日止 , 已使用金额 250,999,999.50 元 , 当前余额 0

元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理制度制定情况

公司第一届董事会第二十一次会议及公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《合肥九星娱乐股份有限公司募集资金管理制度》，建立了募集资金存储、使用、变更、管理和监督的内部规定，明确了募集资金使用审批、用途范围、信息披露等要求。

(二) 募集资金专户存储情况

公司根据有关规定，结合公司实际情况，制定了《合肥九星娱乐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》”)，该《募集资金管理制度》由公司第一届董事会第二十一次会议及公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过。

公司于 2016 年 9 月 5 日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于设立募集资金专项账户的议案》，同意将以下账户设立为募集资金专项账户，账户详情为：

开户银行：招商银行股份有限公司深圳车公庙支行

账户名称：合肥伊科耐信息科技股份有限公司

银行账号：551904137510102

同时，公司已与东北证券股份有限公司、招商银行股份有限公司深圳车公庙支行签订三方监管协议，将尚未使用完毕的募集资金转至募集资金专项账户。

三、募集资金实际使用情况

单位：元

项 目	首次募集资金	第二次募集资金
一、募集资金总额	19,999,999.80	250,999,999.50
减：发行费用	1,548,042.88	711,725.82
加：利息收入扣除手续费净额	26,559.47	71,504.18
二、募集资金使用		
其中：股权投资		250,000,000.00
拓展新业务	2,040,000.00	
流动资金支出	9,001,624.89	359,777.86
产品研发支出	5,707,135.76	
三、尚未使用的募集资金余额	1,729,755.74	0.00

截至 2017 年 12 月 31 日 ,定向发行股票募集资金剩余金额为 1,729,755.74 元。

四、东北证券对公司募集资金使用情况的核查情况

1、核查方法

东北证券股票发行项目组通过资料审阅、现场检查，与管理层沟通，对公司募集资金使用情况进行了核查。主要核查手段为：获取公司关于募集资金使用情况的说明，以及使用的具体明细表；检查募集资金账户对账单、抽查募集资金使用的相关合同、付款凭证等支持性文件；并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

2、核查过程

(1) 不存在备案函取得之前提前使用募集资金的情况

经核查广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会验字[2015]G15035510038号《验资报告》、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华验字[2016]第BJ05-0023号《验资报告》、募集资金账户对账单、公司出具的关于募集资金使用情况的说明，公司两次股票发行均不存在备案函取得之前提前使用募集资金的情况。

（2）变更募集资金用途的情况

经核查募集资金使用明细、募集资金账户对账单、相关付款凭证、公司出具的关于募集资金使用情况的说明，公司不存在变更募集资金用途情况。

此外，公司主要从事网络游戏研发领域布局，重点是网页游戏和手机游戏的研发，不属于金融类挂牌企业。

公司不存在募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资的情况，不存在将募集资金直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司的情况，不存在将募集资金得用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易的情况，不存在通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途的情况，亦不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况。

（3）不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移募集资金的情况

经核查两次募集资金使用明细、募集资金账户对账单、相关付款凭证、公司出具的关于募集资金使用情况的说明，截至2017年12月31日，公司不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移发行募集资金的情况。

(4) 募集资金专户管理情况

公司根据有关规定，结合公司实际情况，制定了《合肥九星娱乐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》”)，该《募集资金管理制度》由公司第一届董事会第二十一次会议及公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过。

公司于 2016 年 9 月 5 日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于设立募集资金专项账户的议案》，同意将以下账户设立为募集资金专项账户，账户详情为：

开户银行：招商银行股份有限公司深圳车公庙支行

账户名称：合肥伊科耐信息科技股份有限公司

银行账号：551904137510102

同时，公司已与东北证券股份有限公司、招商银行股份有限公司深圳车公庙支行签订三方监管协议，将尚未使用完毕的募集资金转至募集资金专项账户。

综上，公司已根据《股票发行问答（三）》的相关规定建立了募集资金管理的内部控制制度，对剩余募集资金实行专户管理，出具并披露了《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》，符合《股票发行问答（三）》的相关规定，履行了信息披露义务。

五、核查结论

经核查，主办券商认为：截至 2017 年 12 月 31 日，公司已设立《募集资金管理制度》、签订《募集资金三方监管协议》并设立募集资金专户对募集资金进

行管理。公司募集资金不存在取得股票发行股份登记函之前使用股票发行募集的资金的情形；募集资金扣除发行费用后全部用于开展公司主营业务；公司募集资金实际使用用途与披露用途相符；不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移发行募集资金的情况；公司严格按照《股票发行问答（三）》的相关规定建立了募集资金管理的内部控制制度，出具并披露了《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，符合《股票发行问答（三）》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金使用违规行为。

（本页无正文，为《东北证券股份有限公司关于合肥九星娱乐股份有限公司2017年度募集资金存放及实际使用情况的专项核查报告》之签署页）

东北证券股份有限公司

2018 年 4 月 20 日