

民生证券股份有限公司

关于浙江瀚叶股份有限公司

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

之 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”、“本独立财务顾问”）作为浙江瀚叶股份有限公司（以下简称“瀚叶股份”、“上市公司”或“公司”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重组”）的独立财务顾问，根据《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对瀚叶股份本次重组 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

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[2017]329 号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向沈培今非公开发行 373,134,328 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 4.02 元，实际募集资金总额为人民币 1,500,000,000.00 元，扣减发行费用 18,742,954.46 元后，实际募集资金净额为 1,481,257,045.54 元。截至 2017 年 3 月 22 日止，上述募集资金已全部到账，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 3 月 23 日出具天健验[2017]74 号《验资报告》，已全部存放于募集资金专户。

（二）募集资金本年度使用情况及当前余额

公司以前年度已使用募集资金 88,306.09 万元，用于永久补充流动资金 62,594.65 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,775.03 万元。

2018 年 11 月 30 日，公司召开第七届董事会二十二次会议，审议并通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意将剩余未使用

的募集资金 62,575.72 万元（含利息及理财收入）永久补充流动资金，其中包含尚未到期银行理财产品 12,000 万元及相关收益。公司 2018 年 8 月 2 日使用暂时闲置募集资金 12,000.00 万元购买的保本型理财产品于 2019 年 6 月 13 日到期，截至 2018 年 11 月 30 日产生收益 1,716,164.38 元。公司使用暂时闲置募集资金 12,000.00 万元购买的保本型理财产品到期后，相关本金及收益已转入公司自有资金账户。

2019 年度公司收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 430.01 万元。累计已使用募集资金 88,306.09 万元，用于永久补充流动资金 63,024.66 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,205.04 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为 0.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。

根据《管理办法》，公司及全资子公司成都炎龙科技有限公司、上海盛厚公技术有限公司分别开设了募集资金专项账户，并与独立财务顾问、募集资金专户开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。

上述三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户的开立及专户存储情况如下：

单位：万元

开户单位	开户银行	银行账户	募集资金专项账户资金余额	备注
浙江瀚叶股份有限公司	招商银行股份有限公司上海分行	571904378610706	0.00	已销户
上海盛厚公技术有限公司	上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行	31595603003630896	0.00	已销户
上海盛厚公技术有限公司	招商银行股份有限公司上海分行营业部	121924371310123	0.00	已销户

上海盛厚公技术有限公司	招商银行股份有限公司上海高安支行	121924371310902	0.00	已销户
上海盛厚公技术有限公司	上海农村商业银行股份有限公司北外滩支行	50131000669723277	0.00	已销户
成都炎龙科技有限公司	招商银行股份有限公司成都科华路支行	128904963310804	0.00	已销户
小计			0.00	

截至本核查意见出具日，公司在招商银行股份有限公司上海分行营业部开立的募集资金专用账户（账号：571904378610706）已按照募集资金规定用途使用完毕，于2017年7月17日办理完毕该募集资金专户的销户手续，具体详见公司于2017年7月19日披露的《关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2017-067）。

公司已将存放于招商银行股份有限公司上海分行营业部（账号：121924371310123）、招商银行股份有限公司上海高安支行（账号：121924371310902）、上海农村商业银行股份有限公司北外滩支行（账号：50131000669723277）、招商银行股份有限公司成都科华路支行（账号：128904963310804）的募集资金全部转至公司自有资金账户用于永久补充流动资金，以上募集资金专户余额为零，并已办理募集资金专户的注销手续。公司就上述募集资金专户与独立财务顾问、银行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。具体详见公司于2019年3月16日披露的《关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2019-009）。

公司已将存放于上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行（账号：31595603003630896）的募集资金账户余额全部用于永久补充流动资金，募集资金专户余额为零，并已办理完成募集资金专户的注销手续。公司就上述募集资金专户与独立财务顾问、银行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。具体详见公司于2019年8月24日披露的《关于募集资金使用完毕及注销募集资金专项账户的公告》（公告编号：2019-051）。

截至本核查意见出具日，公司所有募集资金专户已办理完毕销户手续。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

公司募投项目的资金使用情况详见本报告附表：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

2019 年度，公司不存在募投项目先期投入及置换情况

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第五次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司在不影响募集资金项目建设和募集资金安全的前提下，使用不超过 55,000 万元人民币的闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，如银行结构性存款、保本理财及定制化有保本承诺的理财产品等，在此额度内资金可以滚动使用。

报告期内，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：

序号	委托方	受托方	投产品名称	起息日	期限	赎回日	预期年化收益率	投资金额(万元)	实际收益(万元)
1	上海盛厚公技术有限公司	上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行	上海银行“稳进”2号结构性存款产品SD21806M085SA	2018年8月2日	315天	2019年6月13日	4.35%	12,000.00	429.78

截至 2019 年 12 月 31 日，公司（含合并范围内的子公司）使用暂时闲置募集资金购买的尚未到期保本型理财产品余额为 0 万元。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2019 年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2019 年度，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

2019 年度，公司无节余募集资金使用事项。

(八) 募集资金使用的其他情况

2019 年度，公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司第七届董事会二十二次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施全球移动游戏运营中心建设项目及移动网络游戏新产品研发项目，并将剩余未使用的募集资金 62,522.63 万元（含利息及理财收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久补充流动资金。具体内容详见公司于 2018 年 12 月 1 日披露的《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（公告编号：2018-153）。公司使用闲置募集资金购买的银行理财产品 12,000 万元于 2019 年 6 月 13 日到期赎回，理财本金及收益到期后转入公司自有资金账户。截至 2019 年 12 月 31 日，上述资金已有 63,005.73 万元转至自有资金账户并永久补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2019 年度，公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在违规使用募集资金的情形。

六、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：上市公司本次重组 2019 年度募集资金的存放与使用情况符合《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及公司《募集资金管理制度》等法规和制度的规定。上市公司 2019 年度募集资金的使用与管理规范，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致。

（以下无正文）

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额[注 1]				148,125.70		本年度投入募集资金总额					0.00	
变更用途的募集资金总额				63,005.73		已累计投入募集资金总额					88,306.09	
变更用途的募集资金总额比例				42.00%								
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	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
用于公司收购炎龙科技 100% 股权中现金对价部分的支付	否	80,000.00	79,000.38	79,000.38	0.00	79,000.38	0.00	100.00	2017.4.7	不适用	不适用	否
全球移动游戏运营中心建设项目	是	59,916.90	59,168.22	3,387.19	0.00	3,387.19	[注 2]	[注 2]	[注 2]	不适用	不适用	是
移动网络游戏新产品研发项目	是	10,083.10	9,957.10	5,918.52	0.00	5,918.52	[注 2]	[注 2]	[注 2]	不适用	不适用	是
合计	—	150,000.00	148,125.70	88,306.09	0.00	88,306.09	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)					(1) 移动网络游戏新产品研发项目 成都炎龙科技有限公司拟通过移动网络游戏新产品研发项目的实施, 开发出七款新的移动网							

	<p>络游戏，其中 ARPG 手游 2 款、卡牌类手游 3 款、竞技类手游 2 款，进一步丰富公司网络游戏产品的数量和种类，增强公司的盈利能力，提升公司的核心竞争力。</p> <p>鉴于该子公司现有游戏产品储备、市场动态和玩家需求的综合考虑，目前专注于新型现象级优质 IP 的发掘、寻找与孵化，待优质 IP 目标明确后，再谨慎推进移动网络游戏新产品研发项目。</p> <p>为提高资金使用效率，维护股东利益，同时鉴于当前宏观经济形势，公司多渠道回笼资金，降低负债，增加公司流动性，控制企业经营风险，经公司第七届董事会二十二次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司终止实施全球移动游戏运营中心建设项目和移动网络游戏新产品研发项目，变更剩余募集资金用途并用于永久补充流动资金。</p> <p>(2) 全球移动游戏运营中心建设项目</p> <p>成都炎龙科技有限公司原计划设立全球移动游戏运营中心，在中国、台湾、东南亚及南美等地区进行移动游戏的推广和运营业务，在中国发行运营 12 款移动游戏，在东南亚地区发行运营 10 款移动游戏，在南美地区发行运营 7 款移动游戏，在台湾地区发行运营 8 款移动游戏。</p> <p>鉴于 2016 年 12 月 28 日中国人民银行发布了中国人民银行令（2016）第 3 号，加强了外汇管制，一定程度提高了境外投资的审批难度和审批周期。同时，2017 年游戏发行商市场行业竞争加剧，寻找知名 IP、优质的游戏产品仍然是移动游戏发行商市场的主流方向。成都炎龙科技有限公司尚着力于寻找知名 IP、优质的游戏产品，待推广运营目标明确后，再适时推进全球移动游戏运营中心建设项目。</p> <p>为提高资金使用效率，维护股东利益，同时鉴于当前宏观经济形势，公司多渠道回笼资金，降低负债，增加公司流动性，控制企业经营风险，经公司第七届董事会二十二次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司终止实施全球移动游戏运营中心建设项目和移动网络游戏新产品研发项目，变更剩余募集资金用途并用于永久补充流动资金。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>鉴于 2016 年 12 月 28 日中国人民银行发布了中国人民银行令（2016）第 3 号，加强了外汇管制，一定程度提高了境外投资的审批难度和审批周期。同时，在项目的实施和推进过程中，受宏观经济形势与近几年游戏市场行情的变化等因素影响，上述项目实际投入金额较原定投</p>

	<p>资额下降。为提高资金使用效率，维护股东利益，同时鉴于当前宏观经济形势，公司多渠道回笼资金，降低负债，增加公司流动性，控制企业经营风险，经公司第七届董事会二十二次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司终止实施全球移动游戏运营中心建设项目和移动网络游戏新产品研发项目，变更剩余募集资金用途并用于永久补充流动资金。募集资金永久补充流动资金后，将进一步扩充公司流动资金余额，增强流动性，降低财务费用。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>鉴于公司支付交易的现金对价部分已实施完毕，公司使用募集资金置换公司以自有资金支付的发行费用 3,722,954.46 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2018 年 7 月 25 日，经公司第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十次会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 30,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。公司第七届董事会二十二次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，上述用于暂时补充流动资金的 30,000.00 万元转为永久补充流动资金，不再归还至相应的募集资金专户。</p>
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第五次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司在不影响募集资金项目建设和募集资金安全的前提下，使用不超过 55,000 万元人民币的闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，如银行结构性存款、保本理财及定制化有保本承诺的理财产品等，在此额度内资金可以滚动使用。截至 2019 年 12 月 31 日，公司（含合并范围内的子公司）使用暂时闲置募集资金购买的尚未到期保本型理财产品余额为 0 万元。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用

<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>2017年6月29日,经公司第七届董事会第三次会议及第七届监事会第二次会议审议通过《关于以募集资金置换已支付发行费用自有资金及募集资金专户利息收入永久补充流动资金的议案》,同意公司使用募集资金置换公司以自有资金支付的发行费用3,722,954.46元,将公司募集资金专户节余的净利息收入用于永久补充流动资金。截至2017年7月17日,公司已办理完毕上述募集资金置换已支付发行费用自有资金及上述募集资金专户利息收入永久补充流动资金的相关手续及瀚叶股份在招商银行股份有限公司上海分行营业部开立的募集资金专用账户(账号:571904378610706)的销户手续,公司就该募集资金专户与独立财务顾问、银行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。</p>
-------------------	--

[注 1]: 本公司实际募集资金总额为人民币 1,500,000,000.00 元,扣减直接支付的发行费用 15,020,000 元后,使用募集资金置换公司以自有资金支付的发行费用 3,722,954.46 元,实际募集资金净额为 1,481,257,045.54 元。

[注 2]: 2018 年 11 月 30 日,公司召开第七届董事会二十二次会议,审议并通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》,同意公司终止实施全球移动游戏运营中心建设项目及移动网络游戏新产品研发项目,并将剩余未使用的募集资金 63,005.73 万元(含利息及理财收入)永久补充流动资金。

附表 2:变更募集资金投资项目情况表

2019 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
永久补充流动资金	上海盛厚公技术有限公司全球移动游戏运营中心建设项目	57,125.25	57,125.25	430.01	57,125.25	100.00	不适用	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	成都炎龙科技有限公司移动网络游戏公司移动网络游戏	5,880.48	5,880.48	0.00	5,880.48	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	63,005.73	63,005.73	430.01	63,005.73	100.00	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				2018 年 11 月 30 日，公司召开第七届董事会二十二次会议，审议并通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施全球移动游戏运营中心建设项目及移动网络游戏新产品研发项目，并将剩余未使用的募集资金 63,005.73 万元（含利息及理财收入）永久补充流动资金。公司独立董事、董事会、监事会对上述议案发表了同意意见，公司保荐机构民生证券股份有限公司出具了核查意见，并于 2018 年 12 月 17 日召开 2018 年第四次临时股东大会上审议通过。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						

(本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于浙江瀚叶股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页)



扫描全能王 创建