

**关于大连天神娱乐股份有限公司
2016 年度募集资金存放与
使用情况的鉴证报告**

目 录

2016 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	1—2 页
附件： 大连天神娱乐股份有限公司 2016 年度募集资金存放 与使用情况的专项报告	3—7 页



通讯地址：北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
邮政编码：100086
电话：010-6216 6525
传真：010-6216 6525
网址：www.zsytcpa.com.cn

关于大连天神娱乐股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

中审亚太审字【2017】010147-2 号

大连天神娱乐股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引有关规定，编制《2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对《2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽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。

我们认为，贵公司《2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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——上市公司募集资金监管和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引等的有关规定编制。

本鉴证报告仅供2016年度报告披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

附件：大连天神娱乐股份有限公司《2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：曾云

（盖章）

（签名并盖章）

中国注册会计师：杨波

（签名并盖章）

中国·北京市

二〇一七年三月三十一日

大连天神娱乐股份有限公司

2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引有关规定，大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2016年12月31日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2220号文批准，于2015年12月9日在深圳证券交易所定向增发新股，发行数量11,747,209.00股，发行价为每股78.26元，扣除发行费用35,200,000.00元后，募集资金净额为884,136,576.34元。

截至2015年11月11日止，募集资金884,136,576.34元已全部存入本公司在民生银行世纪金源支行开立的人民币账户695780375账号。上述资金到位情况已经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的[2015]京会兴验字第14010130号验资报告予以验证。

截至2016年12月31日止，本公司在民生银行世纪金源支行开立的人民币账户695780375账号存放的资金余额为31,728,316.49元，其中存放的募集资金余额为28,509,793.72元。

二、募集资金管理情况

(1) 募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，以保证专款专用。

(2) 募集资金投资项目的资金使用情况

截至2016年12月31日止，公司使用金额情况为：

项目	募集资金发生额（元）
募集资金净额	884,136,576.34
减：股权受让支出	762,710,074.45
发行登记费及手续费支出	65,660.92
补充流动资金	178,218,522.77
加：归还补充流动资金	85,000,000.00
利息收入	367,475.52
截至2016年12月31日募集资金余额	28,509,793.72

(3) 三方监管情况

2015年11月，公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司总行营业部《募集资金专户存储三方监管协议》，对公司募集资金进行监管。

(4) 募集资金专户存储情况

截止2016年12月31日，募集资金存放专项账户余额为31,728,316.49元，其中募集资金余额为28,509,793.72元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见附件一。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司无募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司募集资金账户同时用于股权激励股东入资款的存取，募集资金账户未做到专户专用。需要进一步整改予以完善。

2、2015年11月25日，公司自募集资金账户向公司其他账户转款85,000,000.00元，用于补充公司流动资金，后已归还。上述募集资金补充流动资金，未按照募集资金管理制度的规定履行公司董事会审议、公告。该事项2015年度募集资金年度使用情况的专项报告中已做披露。

附件一、募集资金使用情况对照表

大连天神娱乐股份有限公司

二〇一七年三月三十一日

附件一：

募集资金使用情况对照表

编制单位：大连天神娱乐股份有限公司

单位：元

募集资金总额				884,136,576.34	本年度投入募集资金总额					7,440,048.11		
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额					762,710,074.45		
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目	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(注)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
支付股权对价	否	790,990,087.65	不适用	790,990,087.65	7,440,048.11	762,710,074.45	28,280,013.20	96.42	不适用	296,702,558.47	否	否
合计	—	790,990,087.65	—	790,990,087.65	7,440,048.11	762,710,074.45	28,280,013.20	96.42	—	296,702,558.47	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目实施地点变更情况调整情况					无							
募集资金投资项目实施方式					支付股权受让对价及补充流动资金							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					无							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					1、2015年11月25日，公司自募集资金账户向其他账户转账85,000,000.00元补充公司流动资金，后已归还。 2、经公司于2016年3月9日召开的第三届董事会第二十一次会议董事会审议，同意合计使用9,321.86万元流动募集资金永久补充流动资金。							

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	股权受让对价未支付完毕，用于补充流动资金尚未使用。
募集资金其他使用情况	支付手续费及发行登记费 65,660.92 元。

注：本年度实现的效益为 Avazu Inc.、上海麦橙网络科技有限公司、北京妙趣横生网络科技有限公司、雷尚（北京）科技有限公司报告期实现的净利润。

公司法定代表人：朱晔

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：孙军