

掌阅科技股份有限公司

2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

掌阅科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理制度》、《掌阅科技股份有限公司募集资金管理制度》的规定，编制了《掌阅科技股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。现将公司 2017 年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1490 号文核准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,100.00 万股，发行价为每股人民币 4.05 元，共募集资金总额为 16,605.00 万元。扣除发行费用后募集资金净额为 13,332.92 万元。上述募集资金已于 2017 年 9 月 13 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了《验资报告》（瑞华验字〔2017〕【48370005】号）。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 13,332.92 万元，募集资金账户余额为人民币 363.56 万元，与尚未使用募集资金余额的差异 363.56 万元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额及部分未支付的发行费用。

二、募集资金管理情况

（一）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，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理制度》、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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《掌阅科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐机构可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。根据本公司同保荐机构华泰联合证券有限责任公司与北京银行股份有限公司现代城支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司单次或 12 个月以内累计从专户中支取的金额超过人民币 5,000 万元且达到发行募集资金总额扣除发行费用后的净额 20%的，公司应当及时通知保荐机构，同时经公司董事会授权，保荐机构指定的保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金存储情况列式如下：

| 银行名称 | 账号 | 初时存放金额 | 截止日余额 | 存储方式 |
|-----------|-------------------------|----------------|--------------|------|
| 北京银行现代城支行 | 20000011105000018335767 | 143,050,000.00 | 3,635,626.00 | 活期存储 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见“募集资金使用情况对照表”。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金的相关信息及时、真实、准确、完整。募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具鉴证报告认为：掌阅科技公司截至 2017 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际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—

一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)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关规定编制。

七、保荐机构核查意见

华泰联合证券有限责任公司出具核查意见认为:掌阅科技严格执行募集资金专户存储制度,有效执行三方监管协议,募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形;截至2017年12月31日,掌阅科技已按照规定用途使用募集资金;募集资金具体使用情况与已披露情况一致,未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对掌阅科技在2017年度募集资金存放与使用情况无异议。

八、上网披露的公告附件

1、瑞华会计师事务所(普通合伙)关于掌阅科技股份有限公司2017年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

2、华泰联合证券有限责任公司关于掌阅科技股份有限公司2017年度募集资金存放和使用情况专项核查报告

掌阅科技股份有限公司董事会

2018年4月21日

募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额 | | | | 13,332.92 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 13,332.92 | |
|------------------------|-----------------|------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 13,332.92 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 数字阅读资源平台升级项目 | 否 | 13,332.92 | 13,332.92 | 13,332.92 | 13,332.92 | 13,332.92 | — | 100% | — | — | — | 否 |
| 数字阅读技术平台升级项目 | 否 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 否 |
| 数字阅读海外开发升级项目 | 否 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 否 |
| 合计 | | 13,332.92 | 13,332.92 | 13,332.92 | 13,332.92 | 13,332.92 | | 100% | | | | |
| 未达到计划进度原因 (分具体募投项目) | | | | | 不适用 | | | | | | | |

| | |
|------------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>在募集资金到位前，为保证项目的正常实施，公司已使用部分自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入，根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华核字[2017]48370030号《关于掌阅科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，截至2017年10月18日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为70,041.28万元。经公司第一届董事会第十八次会议及第一届监事会第十次会议分别审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意使用募集资金13,332.92万元置换预先投入的自筹资金，并于2017年10月28日进行了公告，参见2017-013号公告。截至2017年末，公司已完成相应募集资金的置换。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 |
| 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 | 截至2017年12月31日，募集资金结余363.56万元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额及部分未支付的发行费用。 |
| 募集资金其他使用情况 | 无 |