

掌阅科技股份有限公司

2021 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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《募集资金管理制度》等相关法律法规的要求，编制了《掌阅科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。现将公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况说明如下：

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[2020]3348 号文核准，公司通过非公开发行的方式向 20 名特定投资者发行人民币普通股（A 股）37,896,835 股，发行价格为 28.00 元/股，募集资金总额为 1,061,111,380.00 元，扣除不含税的发行费用人民币 23,410,546.99 元，公司实际募集资金净额为人民币 1,037,700,833.01 元。上述募集资金净额已于 2021 年 2 月 3 日全部到位，业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了《验资报告》（容诚验字[2021]518Z0014）。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 17,302.58 万元，2021 年投入募集资金投资项目的资金 17,302.58 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为人民币 87,656.38 万元，募集资金账户变动具体情况如下：

项目	金额（万元）
实际到账募集资金金额	104,116.25
减：支付的发行费用	317.16
减：募集资金项目支出金额	17,302.58
加：募集资金大额存单累计收益金额	1,030.40

加：累计利息收入扣除手续费净额	129.47
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金账户余额	87,656.38

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》有关规定的要求，公司与保荐机构华泰联合证券有限责任公司分别同招商银行股份有限公司北京分行望京支行、上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2021 年 9 月 24 日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体、实施地点并对全资子公司增资的议案》以及《关于增设募集资金专用账户的议案》，同意增加公司全资子公司海南掌阅科技有限公司（以下简称“海南掌阅”）为公司非公开发行股票募集资金投资项目“数字版权资源升级建设项目”的实施主体，即公司及全资子公司海南掌阅作为该募投项目的共同实施主体。公司及海南掌阅与保荐机构华泰联合证券有限责任公司、招商银行股份有限公司北京分行望京支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至本报告披露日，公司募集资金的管理和使用符合上述协议的约定及相关法律法规的规定。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司各募集资金专用账户的存储情况如下：

银行名称	账号	余额（元）
招商银行北京望京支行	110920128710118	535,490,034.88
	898902127410601	1,959,660.00
上海浦东发展银行北京知春路支行	91170078801500001791	339,114,126.26
合计		876,563,821.14

注：截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额包含公司购买的大额存单未到期金额 6 亿元，其中招商银行北京望京支行、上海浦东发展银行北京知春路支行账户中分别包含未到期大额存单 4 亿元、2 亿元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

详见“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

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，根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚专字[2021]518Z0205 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及支付发行费用的鉴证报告》，本次拟置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计为 7,655,108.11 元。公司第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第二十一次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金 7,655,108.11 元置换预先投入的自筹资金及支付的发行费用，详见 2021 年 4 月 21 日的《掌阅科技股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的公告》。公司已完成相应募集资金的置换。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理情况

公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高闲置募集资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在确保不影响公司募集资金投资项目建设的前提下，拟使用额度不超过 80,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。本议案已于 2021 年 3 月 15 日经公司 2021 年第二次临时股东大会审议批准。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计购买的大额存单产品 6 亿元，具体如下表：

受托方	产品名称	金额 (万元)	预计年化收 益率	起始日期	终止日期
招商银行	招商银行单位大额 存单	40,000	3.36%	2021年3 月17日	2022年2 月28日
浦发银行	大额存单(可转 让)	20,000	3.4%	2021年3 月18日	2022年2 月28日

注：上述大额存单产品均已于2022年2月28日赎回，实际收益合计为1,954万元。

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

我们认为，掌阅科技公司2021年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映掌阅科技公司2021年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，掌阅科技严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金相关监管协议，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2021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2021年度募集资金存放与使用情况无异议。

掌阅科技股份有限公司

董事会

2022年4月22日

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				106,111.14		本年度投入募集资金总额					17,302.58	
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额					17,302.58	
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
数字版权资源升级建设项目	否	71,595.14	71,595.14	71,595.14	17,302.58	17,302.58	-54,292.56	24.17%	不适用	不适用	不适用	否
技术中心建设项目	否	34,516.00	34,516.00	34,516.00	-	-	-34,516.00	0.00%	2024年2月	不适用	不适用	否
合计		106,111.14	106,111.14	106,111.14	17,302.58	17,302.58	-88,808.56	16.31%	-	-	-	-
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	详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募投项目先 期投入及置换情况”
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	详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集 资金进行现金管理情况”
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	无
募集资金其他使用情况	无