

掌阅科技股份有限公司

2022 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法律责任。

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 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。现将公司 2022 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，扣除发行费用人民币 23,410,546.99 元（不含税），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 2022 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 46,333.93 万元，其中：以前年度使用 17,302.58 万元，本年度使用 29,031.35 万元，均投入募集资金投资项目。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为人民币 59,909.96 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：以前年度募集资金项目支出金额	17,302.58
减：本年度募集资金项目支出金额	29,031.35
加：募集资金大额存单累计收益金额	2,255.41
加：累计利息收入扣除手续费净额	189.39
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额	59,909.96

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 2022 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	258,564,708.62
	898902127410601	658,380.32
上海浦东发展银行北京知春路支行	91170078801500001791	339,876,549.94
合计		599,099,638.88

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2022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

公司于2021年3月17日、2021年3月18日使用闲置募集资金分别认购招商银行股份有限公司北京分行望京支行“招商银行单位大额存单”4亿元、上海浦东发展银行股份有限公司北京知春路支行“大额存单（可转让）”2亿元。公司已于2022年2月28日赎回了上述产品，本金及收益均已归还至募集资金账户，具体情况详见公司于2022年3月2日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)

及指定信息披露媒体披露的相关公告。

2022年3月3日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过6亿元的闲置募集资金进行现金管理，期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

2022年3月4日，公司使用部分闲置募集资金认购招商银行股份有限公司北京分行望京支行“大额存单（可转让）”40,000万元、上海浦东发展银行股份有限公司北京知春路支行“大额存单（可转让）”19,623万元。公司分别于2022年5月23日、2022年7月5日、2022年8月26日、2022年9月27日、2022年11月25日赎回部分招商银行股份有限公司北京分行望京支行“大额存单（可转让）”产品，累计赎回本金15,000万元，累计获得收益249万元。

截至2022年12月31日，公司累计购买的大额存单产品44,000万元，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	大额存单（可转 让）	25,000	3.36%	2022年3 月4日	2023年2 月27日
浦发银行	大额存单（可转 让）	19,000	3.4%	2022年3 月4日	2023年2 月27日

注：2022年3月4日，公司使用闲置募集资金19,623万元受让浦发银行19,000万元大额存单，由于该大额存单为到期支付利息，受让该大额存单需支付原持有人持有大额存单期间的利息人民币623万元，受让后享有该大额存单自产品起息日（2021年3月18日）起至转让日期间的收益。

上述招商银行及浦发银行“大额存单（可转让）”产品已分别于2023年1月6日、2023年1月9日、2023年2月27日全部赎回，获得收益1,477万元。

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 2022 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 2022 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，有效执行三方监管协议及四方监管协议，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 2022 年 12 月 31 日，掌阅科技不存在变更募集资金用途、补充流动资金的情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在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 2022 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

2023 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				106,111.14		本年度投入募集资金总额					29,031.35	
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额					46,333.93	
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	29,031.35	46,333.93	-25,261.21	64.72%	2024年2月	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	是
合计		106,111.14	106,111.14	106,111.14	29,031.35	46,333.93	-59,777.21	43.67%	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					受外部客观环境、商业地产宏观环境等因素影响，技术中心建设项目场所选址考察及商务洽谈有所延迟，公司尚未找到合适的场地实施该募投项目。根据当前的市场环境及公司经营情况，公司拟对“技术中心建设项目”进行重							

	<p>新论证并暂缓实施。为保证后续决策的科学、严谨，公司将结合外部客观环境、商业地产宏观环境等情况决定后续是否继续实施“技术中心建设项目”，预计决策时间不晚于按照原计划的项目达到预定可使用状态日期即 2024 年 2 月。如论证后公司决定继续投资建设本项目，公司将于 2024 年 2 月前启动相关投资建设；如论证后公司决定不再投资建设本项目，公司将根据募集资金使用相关规定适时调整募集资金用于其他项目建设或其他。</p> <p>公司已于 2023 年 4 月 21 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，同意公司重新论证并暂缓实施非公开发行股票募集资金投资项目“技术中心建设项目”，详见公司于 2023 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体披露的《掌阅科技股份有限公司关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的公告》。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>受外部客观环境、商业地产宏观环境等因素影响，公司拟对“技术中心建设项目”进行重新论证并暂缓实施。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>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”</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>

<p>对闲置募集资金进行 现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>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”</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金 或归还银行贷款情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>无</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>