

杭州平治信息技术股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2019 年 12 月 31 日止

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZF10535号

杭州平治信息技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的杭州平治信息技术股份有限公司（以下简称“平治信息”）董事会编制的截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供平治信息申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为平治信息申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

平治信息董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对平治信息董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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。

五、鉴证结论

我们认为，平治信息董事会编制的截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了平治信息截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年六月一日

杭州平治信息技术股份有限公司 截至2019年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到位情况

1、首次公开发行募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2620号文《关于核准杭州平治信息技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商长江证券承销保荐有限公司中国民族证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1,000万股，发行价格12.04元/股。募集资金总额为人民币120,400,000.00元，扣除总发行费用31,950,000.00元后的募集资金为人民币88,450,000.00元。

上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2016]第610770号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储，并与银行及保荐机构签署了募集资金三方监管协议。

2、非公开发行募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】1912号文《关于核准杭州平治信息技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，杭州平治信息技术股份有限公司由主承销商（保荐人）中国民族证券有限责任公司采用非公开发行的方式发行人民币普通股（A股）4,140,785股，发行价格每股48.30元。募集资金总额为人民币199,999,915.50元，扣除总发行费用7,711,687.17元后的募集资金净额为人民币192,288,228.33元。

上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2019]第ZF10054号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储，并与银行及保荐机构签署了募集资金三方监管协议。

(二) 募集资金在专项账户中的存放情况

1、首次公开发行募集资金存放情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，首次公开发行募集资金存放专项账户的余额如下：

募集资金存储银行名称	银行账号	账户性质	截止日余额	备注
杭州银行股份有限公司西城支行	3301040160005874592	活期户	0.00	已注销
小计			0.00	
上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行	95200154800008332	活期户	0.00	已注销
小计			0.00	
中信银行股份有限公司杭州湖墅支行	8110801011800797889	活期户	0.00	已注销
小计			0.00	
招商银行股份有限公司杭州凤起支行	571905226910508	活期户	0.00	已注销
小计			0.00	
合计：			0.00	

注：公司首次公开发行募集资金净额为 8,845.00 万元，其中直接投入承诺投资项目 8,857.01 万元（其中利息收入 12.01 万元），剩余利息收入转入基本户 3.20 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，上述募集资金账户均已销户，相应募集资金已使用完毕。

2、非公开发行募集资金存放情况

截止2019年12月31日，非公开发行募集资金存放专项账户的余额如下：

募集资金存储银行名称	银行账号	账户性质	截止日余额	备注
宁波银行股份有限公司杭州分行营业部	71010122001906524	活期	35,845,701.46	
合计：			35,845,701.46	

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

1、首次公开发行募集资金

截至2019年12月31日止，募集资金累计使用8,857.01万元，具体情况详见附表1-1《首次公开发行募集资金使用情况对照表》。

2、非公开发行募集资金

截至2019年12月31日止，本公司实际使用募集资金人民币15,652.85万元，具体情况详见附表1-2《非公开发行募集资金使用情况对照表》。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、首次公开发行募集资金

(1) 前次募集资金项目募集资金投入变更情况

2014年9月20日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》，授权董事会如因本次实际募集资金净额小于项目拟投入资金需求，在不改变拟投资项目的前提下，可对投资项目的拟投入募集资金金额进行调整。

2017年1月，根据公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于调整募投项目投入金额的议案》，公司本次募集资金投资金额从“移动阅读平台升级改造项目募集资金投入13,601.15万元；研发中心建设项目募集资金投入5,266.50万元；移动教育应用开发项目募集资金投入 6,323.12 万元；移动游戏应用开发项目募集资金投入9,178.00 万元”，调整为“移动阅读平台升级改造项目募集资金投入5,837.70万元；研发中心建设项目募集资金投入3,007.30万元；移动教育应用开发项目、移动游戏应用开发项目不投入。本次募集资金不足部分由公司自行筹措资金解决。”

(2) 前次募集资金项目变更情况

2017年3月，根据公司第二届董事会第十二次会议和第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目实施方案的议案》。公司决定终止投入原“移动教育应用开发项目”和“移动游戏应用开发项目”募集资金投资项目。

(3) 前次募集资金项目实施主体增加变更情况

2017年3月，根据公司第二届董事会第十二次会议和2017年第三次临时股东大会审议通过《关于募投项目新增实施主体的议案》，公司“移动阅读平台升级改造项目”的实施主体拟由公司杭州平治信息技术股份有限公司一个实施主体，增加为杭州平治信息技术股份有限公司、杭州千越信息技术有限公司、杭州千润信息技术有限公司、杭州煜文信息技术有限公司、北京爱捷讯科技有限公司、广州市华一驰纵网络科技有限公司六个实施主体共同建设。

2、非公开发行募集资金

截至2019年12月31日，本公司非公开发行募集资金实际投资项目不存在变更情况。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在的差异及原因说明

本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在重大差异。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让及置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(五) 闲置募集资金使用情况

本公司前次募集资金不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

首次公开发行募集资金投资项目实现效益情况对照表详见**附表 2**。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司首次公开发行募集资金投资项目中的“研发中心建设项目”和非公开发行募集资金投资项目“补充流动资金”不产生直接经济效益，无法单独核算效益。

四、 前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司首次公开发行募集资金和非公开发行募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中的内容不存在差异。

六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2020 年 6 月 1 日批准报出。

附表 1-1：首次公开发行募集资金使用情况对照表

附表 1-2：非公开发行募集资金使用情况对照表

附表 2：首次公开发行募集资金投资项目实现效益情况对照表

杭州平治信息技术股份有限公司

董事会

2020年6月1日

附表 1-1:

首次公开发行募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位: 杭州平治信息技术股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额: 8,845.00			已累计使用募集资金总额: 8,857.01							
变更用途的募集资金总额:			各年度使用募集资金总额: 8,857.01							
累计变更用途的募集资金总额:										
累计变更用途的募集资金总额比例:										
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	实际投资金额与募集后 承诺投资金额的差额	状态日期(或截止日 项目完工程度)
1	移动阅读平台升级改造项目	移动阅读平台升级改造项目	13,601.15	5,837.70(注1)	5,846.15(注2)	13,601.15	5,837.70	5,846.15(注2)	8.45	注3
2	研发中心建设项目	研发中心建设项目	5,266.50	3,007.30(注1)	3,010.86(注4)	5,266.50	3,007.30	3,010.86(注4)	3.56	2018年12月
3	移动教育应用开发项目	移动教育应用开发项目	6,323.12			6,323.12				终止
4	移动游戏应用开发项目	移动游戏应用开发项目	9,178.00			9,178.00				终止
合计			34,368.77	8,845.00	8,857.01	34,368.77	8,845.00	8,857.01	12.01	

注1: 因本次实际募集资金净额小于项目拟投入资金需求, 公司变更了相关项目募集资金投入, 募集资金不足部分由公司自行筹措资金解决。

注2: 该项目实际投资金额为募集资金投入5,846.15万元, 自筹资金投入7,763.46万元。

注3: 移动阅读业务为公司主要业务, 该改造项目在目前阶段已基本达到预定可使用状态, 并产生相应的效益, 同时公司对该改造项目处于持续投入中。

注4: 该项目实际投资金额为募集资金投入3,010.86万元, 自筹资金投入1,050.87万元。实际募集资金投入超出承诺的募集资金投入金额系募集资金的存款利息。

附表 1-2:

非公开发行募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位: 杭州平治信息技术股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额: 19,228.82					已累计使用募集资金总额: 15,652.85					
变更用途的募集资金总额:					各年度使用募集资金总额: 15,652.85					
累计变更用途的募集资金总额:										
累计变更用途的募集资金总额比例:										
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	实际投资金额与募集后 承诺投资金额的差额	状态日期(或截止日 项目完工程度)
1	补充流动资金	补充流动资金	19,228.82	19,228.82	15,652.85	19,228.82	19,228.82	15,652.85		不适用
	合计		19,228.82	19,228.82	15,652.85	19,228.82	19,228.82	15,652.85		

附表 2:

首次公开发行募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位: 杭州平治信息技术股份有限公司

单位: 人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	实际效益			截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
				2017 年	2018 年度	2019 年		
1	移动阅读平台升级改造项目	不适用	9,580.37 (注 1)	3,844.07	8,406.69	7,896.59	20,147.35	是 (注 2)
2	研发中心建设项目	不适用	不适用					注 3
3	移动教育应用开发项目	不适用	不适用					项目已终止
4	移动游戏应用开发项目	不适用	不适用					项目已终止

注 1: 根据招股书披露, 本项目经济效益计算期为 5 年, 从项目开始建设一年半后运营并产生收入。预计项目运营后第一年新增营业收入为 7,317.75 万元、新增净利润 1,262.76 万元; 第二年新增营业收入为 10,701.60 万元、新增净利润 3,085.26 万元; 第三年新增营业收入为 15,517.32 万元、新增净利润 5,232.35 万元。

注 2: 移动阅读平台升级改造项目投资总额为 13,601.15 万元, 其中募集资金投入为 5,846.15 万元, 其余部分公司以自筹资金投入。该项目公司实际已投入金额为 13,609.61 万元, 其中募集资金投入 5,846.15 万元, 自筹资金投入 7,763.46 万元, 同时, 在项目的运营过程中, 公司 2017 年 1 月-2019 年 12 月另行发生了 36,958.07 万元成本, 实际取得效益为 20,147.35 万元, 实际效益超过承诺效益。

注 3: 公司募集资金投资项目中的“研发中心建设项目”, 将用于公司基础设施建设, 设备购买及租赁和研发人力成本的投入。满足公司发展中对增量资金的需求, 间接获得综合效益, 故无法单独核算效益。