

关于上海游久游戏股份有限公司

募集资金年度存放与实际使用情况的

鉴证报告

瑞华核字[2016] 31010015 号



目 录

1、 鉴证报告	1
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
Postal Address: 3-9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于上海游久游戏股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字[2016]31010015 号

上海游久游戏股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海游久游戏股份有限公司（以下简称“游久游戏”）截至 2015 年 12 月 31 日止的《上海游久游戏股份有限公司关于 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

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《上海游久游戏股份有限公司关于 2015 年度募集资金存放与实际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，是游久游戏董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《上海游久游戏股份有限公司关于 2015 年度募集资金存放与实际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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《上海游久游戏股份有限公司关于 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，游久游戏截至 2015 年 12 月 31 日止的《上海游久游戏股份有限公司关于 2015 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。

本鉴证报告仅供上海游久游戏股份有限公司 2015 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：连向阳



中国注册会计师：王健



二〇一六年四月二十七日

上海游久游戏股份有限公司 关于 2015 年度募集资金存放与实际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，上海游久游戏股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截至 2015 年 12 月 31 日止的《上海游久游戏股份有限公司关于 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

2014 年 9 月 28 日，根据中国证监会《关于核准上海爱使股份有限公司向刘亮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可 [2014]1004 号）（公司现更名为上海游久游戏股份有限公司），核准公司非公开发行不超过 91,900,310 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股发行价格 4.28 元，募集资金总额 393,333,326.80 元，扣除承销费用 12,000,000.00 元后的净额 381,333,326.80 元。上述募集资金到位情况经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证确认，并出具《上海爱使股份有限公司验资报告》（瑞华验字 [2014]01690018 号）。

根据《上海爱使股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》的相关规定，本次募集配套资金扣除发行费后全部用于支付收购游久时代（北京）科技有限公司（以下简称“游久时代”）股权的现金对价。

募集资金于 2014 年 10 月 24 日汇入公司的募集资金专用账户。2014 年，公司支付第一期现金对价 272,926,695.80 元（含税），其他使用 108,400,000.00 元，利息收入 295,805.88 元。2015 年，公司上述其他使用除收回本金外，获得投资收益 1,131,559.45 元，利息收入 146,501.77 元，支付第二期现金对价 120,406,633.08 元（含税），现金对价不足部分已由自有资金补足。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额 0 元，并已销户。

二、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，公司依照《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等要求，结合公司实际情况，制定了《公司募集资金管理办法》。

2014 年，公司同恒泰长财证券有限责任公司分别与中信银行股份有限公司

上海分行、中国民生银行股份有限公司上海分行、华夏银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金三方监管协议》，开设公司募集资金专用账户，并将募集资金全部存储于该账户内。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司已向刘亮、代琳支付购买游久时代股权第二期现金对价 120,406,633.08 元(含税)，其中：募集资金专户支付 109,980,498.10 元（含税），不足部分已由自有资金补足，有关募集资金使用及余额情况如下：

项目	金额（元）
募集资金净额	381,333,326.80
减：支付第一期现金对价（税后）	224,131,587.32
减：代扣代缴税金	48,795,108.48
加：理财收益、利息收入扣减手续费等净额	1,573,867.10
减：支付第二期现金对价（税后）	98,865,923.89
减：代扣代缴税金	11,114,574.21
募集资金余额	0.00

详见附表。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司本次募集资金专户余额合计（包括衍生利息）0 元，具体如下：

银行名称	账号	初始存放金额（元）	余额（元）
中信银行股份有限公司上海分行	7314210182600039511	301,333,326.80	0.00
中国民生银行股份有限公司上海分行	692359538	40,000,000.00	0.00
华夏银行股份有限公司上海分行	10550000000412261	40,000,000.00	0.00
合 计		381,333,326.80	0.00

2、募投项目先期投入及置换情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无募投项目先期投入及置换情况。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、结余募集资金使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无结余募集资金使用情况。

5、募集资金使用的其他情况

为提高募集资金使用效率，增加资金的投资收益，在确保不影响募集资金正常使用的前提下，公司于2014年12月24日召开董事会九届三十七次会议，审议通过公司使用108,400,000.00元闲置募集资金购买银行保本型理财产品。

截至2015年12月31日，公司本次募集资金其他使用情况如下：

银行名称	产品名称	金额（元）	期限（天）	年化收益率（%）	投资收益	到期日
中信银行股份有限公司上海分行	保本浮动收益型理财产品	40,000,000.00	91	4.40	438,794.52	2015.03.27
中国民生银行股份有限公司上海分行	保本浮动收益型理财产品	38,400,000.00	91	4.30	411,669.04	2015.03.30
华夏银行股份有限公司上海分行	保本浮动收益型理财产品	30,000,000.00	90	3.80	281,095.89	2015.03.25
合计		108,400,000.00			1,131,559.45	

四、变更募投项目的资金使用情况

截至2015年12月31日，公司无变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2015年，公司已按照中国证监会《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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和《公司募集资金管理办法》等有关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

特此报告。

上海游久游戏股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十七日



附表1:

募集资金使用情况对照表

2015年度

编制单位: 上海游久游戏股份有限公司		金额单位: 人民币万元										
募集资金总额		39,333.33		本年度投入募集资金总额				10,998.05				
变更用途的募集资金总额		-		已投入投入募集资金总额				39,490.72				
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)	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(%)=(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
现金购买资产		38,133.33	38,133.33	38,133.33	10,998.05	38,290.72	157.39	100.41	不适用	13,773.49	是	否
承销费用		1,200.00	1,200.00	1,200.00		1,200.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		39,333.33	39,333.33	39,333.33	10,998.05	39,490.72	157.39	100.40	-	13,773.49	-	-
未达到计划进度原因												
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												
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												
2014年10月, 公司支付承销费用1,200.00万元; 12月, 公司使用闲置募集资金10,840.00万元购买银行保本型理财产品, 并于2015年3月末收回, 公司募集资金专户获得理财收益、利息收入扣减手续费后的净收益为157.39万元, 该部净收益全部用于支付现金购买资产的对应。												



编号:No.0 01069733

营业执照



注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



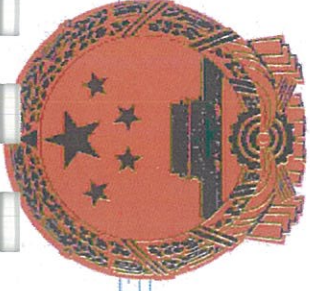
在线扫码获取详细信息

登记机关



2015 年 04 月 17 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



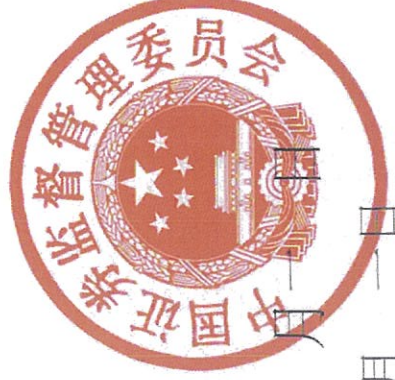
证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙)中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17 发证时间: 二〇一七年七月一日
证书有效期至: 二〇一七年七月一日

证书序号: NO. 019628

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制



姓名	连向阳
Full name	连向阳
性别	男
Sex	男
出生日期	1971-03-17
Date of birth	1971-03-17
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码	130102197103170651
Identity card No.	130102197103170651



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000052142
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 09 月 12 日
Date of Issuance y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2015年 4月 3日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/ /

7



姓名 王健
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971-01-02
 Date of birth
 工作单位 上海华中会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 620104710102053
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000472255
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一〇年十二月十四日
 Date of Issue



2011年4月30日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014年4月20日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

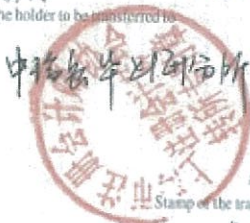


事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年9月5日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年9月5日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所
(特殊普通合伙) 上海分所



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年10月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
(特殊普通合伙) 上海分所



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年10月14日