

证券代码：831882

证券简称：众益传媒

主办券商：方正证券

湖南众益文化传媒股份有限公司
关于 2018 年年度募集资金存放与实际使用情况
的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）发布的《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》的规定，湖南众益文化传媒股份有限公司（以下简称“众益传媒”或“公司”）董事会就公司 2018 年年度股票发行募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并编制了专项报告，具体如下：

一、 核查范围

公司 2018 年年度募集资金存放与使用情况涉及一次股票发行，即 2015 年第一次股票发行。

二、 股票发行募集资金基本情况

众益传媒 2015 年第一次股票发行实际发行股数 3,965,000 股，共募集资金 71,370,000.00 元，已取得股转公司下发《关于湖南众益文化传媒股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2015]2450 号）。

一、 募集资金存放、实际使用情况

1. 募集资金存放情况

众益传媒为 2015 年第一次股票发行开设了专门验资户，户名：湖南众益文化传媒股份有限公司，开户行：中国银行股份有限公司长沙岳麓支行，账号：6093 6511 5269。

截至 2016 年 9 月 8 日，众益传媒 2015 年第一次股票发行的募集资金尚余 17,589,729.76 元未使用完毕。为落实《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》（以下简称

“《股票发行解答（三）》”的要求，公司于2016年9月8日召开第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于设立募集资金专户并签署三方监管协议的议案》。众益传媒为2015年第一次股票发行剩余募集资金开设了募集资金专项账户（户名：湖南众益文化传媒股份有限公司，开户行：交通银行股份有限公司长沙高桥支行，账号：4318 9999 1010 0034 67456），并将2015年第一次股票发行剩余募集资金存入了该专项账户。

2016年9月20日，众益传媒与交通银行股份有限公司长沙高桥支行、方正证券股份有限公司签署了募集资金三方监管协议。三方监管协议的内容符合股转公司的要求。

2. 募集资金实际使用情况

（1）根据2015年第一次股票发行方案（披露日期：2015年4月2日，公告编号：2015-009），公司2015年第一次股票发行募集资金用途为加大市场开拓力度，扩大公司品牌的市场影响力，同时增加公司的现有媒介资源，对公司主营业务竞争力的提高和未来发展尤为重要，公司拟募集资金投入相关领域。另外，根据公司经营安排，公司拟使用部分募集资金补充公司流动资金。

（2）2018年度，公司2015年第一次股票发行可使用募集资金情况如下：

项 目	金 额（元）
一、截至2017年12月31日募集资金专户余额	1,007,158.51
加：2018年利息收入	1,740.69
加：2018年现金管理收益	0
减：2018年专户手续费等银行费用	546.00
减：2018年现金管理本金	0
加：2018年赎回的现金管理本金	0
加：2018年半年度退回至专户的募集资金金额	2,070,000.00
二、2018年可使用募集资金金额	3,078,353.20

注：根据公司于2015年8月8日与黄文签署的《高尔夫球场媒介资源开发、代理合作框架协议》，公司于2015年8-9月共计向黄文支付高尔夫资源开发款

407.00 万元，其中涉及公司 2015 年第一次股票发行募集资金共计 207.00 万元。因受国家对高尔夫市场的清理整顿，高尔夫资源开发未能如期推进，因此，公司于 2017 年 12 月底对预付黄文的资源开发款进行了清理。2017 年 12 月 26 日、2017 年 12 月 27 日、2017 年 12 月 29 日，公司开立在招商银行长沙分行芙蓉支行的银行账户（账号为：731904449110801，下称“黄文资源开发款回收账户”）收到黄文退还的高尔夫资源开发款共计 407.00 万元。因工作人员疏忽，公司未及时将所涉 2015 年第一次股票发行募集资金共计 207.00 万元转入募集资金专户，且 2018 年 3 月，黄文资源开发款回收账户存在余额不足 207.00 万元的情况。2018 年 4 月 13 日，公司将所涉 2015 年第一次股票发行募集资金共计 207.00 万元（公司以自有资金补足了已使用部分）转入了募集资金专户。

（3）2018 年，公司 2015 年第一次股票发行可使用募集资金实际使用情况如下：

一、2018 年可使用募集资金金额 (元)	3,078,353.20	
二、募集资金使用项目	截至 2017 年 12 月 31 日已使用金 额 (元)	2018 年实际使用 金额 (元)
新增媒体资源支付的款项	16,411,039.72	233,178.99
更新原媒体设备支付的款项	7,898,366.10	0.00
整合行业资源新增投资支付的款 项	38,665,000.00	500,000.00
支付采购款（不含新增媒体资源 支付的款项及更新媒体设备支付 的款项）	2,102,190.60	1,588,732.70
支付薪酬等其他费用	3,934,705.78	756,376.40
发行费用	1,381,920.00	
合计	70,393,222.20	3,078,288.09
三、专户注销前转入公司其他账 户结余资金金额	65.11	

四、截至 2018 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额（元）	0.00
-------------------------------------	------

注：公司已于 2018 年 10 月 10 日完成上述募集资金专项账户的注销手续，并将该账户结余资金 65.11 元转入公司招商银行账户（账户名称：湖南众益文化传媒股份有限公司，开户行：招商银行长沙德思勤支行，账号：731904449110801）。具体情况详见公司于 2018 年 10 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于注销募集资金专项账户的公告》（公告编号：2018-038）。

3. 是否存在“在股转公司出具股票发行股份登记函之前，提前使用募集资金”的情况

公司 2015 年第一次股票发行不存在提前使用募集资金的情况。

4. 是否存在变更募集资金用途的情况

2018 年，公司不存在变更 2015 年第一次股票发行募集资金用途的情况。

5. 是否存在使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

2018 年，公司不存在使用 2015 年第一次股票发行暂时闲置募集资金进行现金管理的情况。

6. 是否存在募集资金被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情况

2018 年，公司不存在 2015 年第一次股票发行募集资金被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情况。

7. 是否存在使用募集资金置换自有资金投入情况

2018 年，公司不存在使用 2015 年第一次股票发行募集资金置换自有资金投入情况。

8. 是否存在从募集资金专项账户转入公司其他银行账户进行支付的情况

2018 年，公司存在将 2015 年第一次股票发行募集资金从募集资金专项账户转入其他银行账户进行支付的情况：

公司与招商银行长沙芙蓉支行签署了代发服务协议，约定公司员工工资均通过该银行发放，因此公司使用 2015 年第一次股票发行募集资金支付职工薪酬均通过公司代发工资银行账户中转（代发工资银行账户名称：湖南众益文化传媒股

份有限公司，开户行：招商银行股份有限公司长沙芙蓉支行，账号：973156820629005010），由代发工资银行账户直接发放员工工资，募集资金转入当日即用于工资支出，未改变募集资金用途，具体转出明细列示如下：

转出时间	转入银行账号	金额（元）	用途
2018-4-18	973156820629005010	189,554.68	支付工资
2018-4-18	973156820629005010	200,237.60	支付工资
2018-5-18	973156820629005010	162,996.88	支付工资
2018-5-18	973156820629005010	203,587.24	支付工资
合计		756,376.40	

综上，2018 年度，公司将募集资金从募集资金专项账户转入其他银行账户支付工资，具有合理性，未改变募集资金用途，募集资金用途不存在不符合《股票发行解答（三）》规定的情形。

9. 其他情况

公司实施 2015 年第一次股票发行时，《股票发行解答（三）》尚未发布，2015 年第一次股票发行备案文件仅对募集资金大投向进行了约定，未约定各用途的额度分配情况，未约定投资款项的具体用途。故 2018 年度，公司使用 2015 年第一次股票发行募集资金缴纳子公司注册资本时，公司未为相关子公司设立募集资金专户。

2018 年，公司使用 2015 年第一次股票发行募集资金缴纳子公司湖南快乐岛高尔夫有限公司（以下简称“快乐岛”）注册资本的具体情况如下：

子公司名称	缴纳日期	金额（元）	用途
快乐岛（开户行：招商 商银行长沙开福支 行，账号： 731905285110501）	2018-1-8	180,000.00	补充快乐岛流动 资金或偿还众益 传媒借款
	2018-2-11	120,000.00	
	2018-4-3	200,000.00	
合计	-	500,000.00	

经对所涉银行对账单按照“先入先出”原则进行核查，2018 年上述用于缴纳快乐岛注册资本的 2015 年第一次股票发行募集资金合计 500,000.00 元均已使用完毕，募集资金用途不存在不符合《股票发行解答（三）》规定的募集资金用

途的情形。

四、结论性意见

公司董事会认为：

2018年，公司使用募集资金存在不规范情况，具体详见本报告之“三、募集资金存放、实际使用情况”，除前述情况外，公司不存在其他募集资金存放、使用违规情况。

湖南众益文化传媒股份有限公司

董事会

2019年4月24日