

证券代码:002555

证券简称:三七互娱

公告编号:2020-020

芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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,芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司(以下简称“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、前次募集资金的基本情况

1、2015年非公开发行股份募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2015]2941号)核准,本公司分别向汇添富基金管理股份有限公司、招商基金管理有限公司、宁波信达风盛投资合伙企业(有限合伙)、上海磐信投资管理有限公司、芒果传媒有限公司、广州奥美泰特文化(有限合伙)、万家共赢资产管理有限公、融捷投资控股集团有限公司、广发资管(顺荣三七)一期员工持股计划)非公开发行股票共计165,289,251股,募集资金总额为人民币2,800,000,000.00元,扣除股票发行费用人民币37,338,468.22元,公司实际募集资金净额为人民币2,762,261,531.78元。该募集资金已于2015年12月30日全部到账,业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健验[2015]3-180号验资报告验证。

截至2016年12月31日,公司已支付本次非公开发行交易对方李卫、曾开天的三七互娱(上海)科技有限公司40%股权受让款2,800,000,000.00元(其中37,338,468.22元通过自有资金支付)。累计投入募集资金为人民币2,762,261,531.78万元,募集资金账户无结余并已经销户。

2、2017年非公开发行股份购买资产配套募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司向杨向东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]579号)核准,公司向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A股)117,866,869股,募集资金总额为人民币455,962,496.88元,扣除股票发行费用人民币31,313,316.06元,考虑增值税进项税人民币1,768,867.93元后,公司实际募集资金净额为人民币426,418,048.75元。募集资金总额455,962,496.88元,扣除财务顾问费用27,000,000.00元后的募集资金为428,962,496.88元,已由广发证券股份有限公司于2017年6月30日汇入本公司本次募集资金专户内,业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健[2017]3-64号验资报告验证。

截至2017年12月31日,公司累计直接投入项目运作的募集资金428,961,816.06元,累计收到存款利息收入减少手续费支出净额27,148.44元,账户余额27,829.26元转入公司一般户,剩余募集资金账户余额(利息)30.00元,与募集资金专户中的期末资金余额一致。募集资金账户无结余并已经销户。

二、募集资金存放和管理情况

(一)募集资金管理制度的建立

为了规范募集资金的管理和使用,最大限度保护投资者权益,公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板信息披露业务备忘录第29号—超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金事项》等有关法律、法规的规定,结合公司实际情况,制定了《募集资金使用管理制度》。

(二)募集资金使用管理制度的执行

根据《募集资金使用管理制度》的要求并结合公司生产经营需要,公司对募集资金采用专户存储制度。

1、2015年非公开发行股份募集资金

公司依照相关法律法规、制度及《募集资金使用管理制度》的要求,将募集资金存放于募集资金专用银行账户,并与广发证券股份有限公司、工商银行南京支行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2、2017年非公开发行股份购买资产配套募集资金

公司依照相关法律法规、制度及《募集资金使用管理制度》的要求,将募集资金存放于募集资金专用银行账户,并且公司与广发证券股份有限公司及招商银行广州科技园支行签订了《募集资金三方监管协议》,公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定进行使用和管理募集资金,并履行了相关义务,未发生违法违规的情形。

三、前次募集资金的实际使用使用情况

(一)募集资金项目的资金使用及募集资金投资项目实现效益情况

1、2015年非公开发行股份募集资金使用使用情况
公司2015年12月非公开发行股份募集资金用于收购三七互娱(上海)科技有限公司(以下简称“三七互娱”)40%股权,详见本报告附表1。

2、2017年非公开发行股份购买资产配套募集资金使用使用情况

公司2017年6月非公开发行新股募集资金用于收购上海墨黠数码科技有限公司(以下简称“墨黠科技”)68.43%股权及江苏智络网络技术有限公司(以下简称“智络网络”)49.00%股权,详见本报告附表1。

(二)前次募集资金投资项目实现情况的变更情况

不存在实际投资项目变更情况。

(三)前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明
无募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五)募集资金永久性补充流动资金情况
不存在永久性补充流动资金情况。

(六)募集资金项目先期投入及置换情况
1、2015年非公开发行股份募集资金置换预先投入资金情况:
2017年7月18日,经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审[2017]3-464号),公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金5,446.00万元。

(七)尚未使用募集资金情况
截至2019年12月31日,尚未使用的募集资金0.00元。

(八)前次募集资金投资项目实现效益情况
1、前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表2。
2、前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法:
按三七互娱(上海)科技有限公司的净利润计算。

按上海墨黠数码科技有限公司、江苏智络网络技术有限公司合并口径计算实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润来测算。
(九)前次募集资金实际使用时间与定期报告和其他信息披露的有关内容对照表
前次募集资金实际使用时间与公司定期报告和其他信息披露有关文件披露的内容不存在差异。

附表1: 前次募集资金使用情况对照表
2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司
董 事 会
二〇二〇年四月一日

证券代码:002555

证券简称:三七互娱

公告编号:2020-015

芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

芜湖三七互娱网络科技股份有限公司(下称“公司”或“本公司”)于2020年4月1日召开第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第八次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议。现将有关变更情况公告如下:

一、本次会计政策变更的情况

1、变更原因

2017年7月5日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号-收入>的通知》(财办[2017]22号)(以下简称“新收入准则”),根据财政部要求,在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则编制企业会计准则财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则修订,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2019年5月9日,财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号),自2019年6月10日起执行。

2019年5月16日,财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号-债务重组>的通知》(财会[2019]9号),自2019年6月17日起执行。

2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),对合并财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和修订通知的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述修订通知的有关要求,公司应当对合并财务报表格式进行相应调整。

2、变更日期

公司自上述文件规定的起始日开始执行变更后的会计政策。

3、变更前采用的会计准则
本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

4、变更后采用的会计准则
本次变更后,公司将执行财政部修订后的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第14号—收入》,并按《修订通知》的要求编制合并财务报表。除上述会计政策变更外,其余未变更部分仍执行财政部前期发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

5、本次会计政策变更对公司的影响

(1)“新收入准则”对公司的影响
“新收入准则”的修订内容主要包括:将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则衔接规定,公司自2020年1月1日起执行新收入准则,根据首次执行新准则的累积影响数调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额进行会计报表披露,不追溯调整2019年可比数,本次新准则的执行不影响公司2019年度相关财务指标。该准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

(2)非货币性资产交换会计准则变更对公司的影响
根据《关于印发修订<企业会计准则第7号—非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号)的要求,对2019年1月1日至执行日之前发生的非货币性资产交换,根据修订后的准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产

附表1

前次募集资金使用情况对照表

1、2015年非公开发行股份募集资金									
货币单位:人民币万元									
募集资金净额:276,226.15万元									
已累计投入募集资金总额 276,226.15万元									
变更用途的募集资金总额:0.00万元									
变更用途的募集资金总额比例:0.00%									
投 资 项 目									
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额(万元)		截止日募集资金累计投资额(万元)		项目达到预定可使用状态日期		项目达到预定可使用状态日期
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	收购上海三七互娱40%股权	收购上海三七互娱40%股权	276.22	276.22	276.22	276.22	276.22	6.15	2015-12
合 计			276.22	276.22	276.22	276.22	276.22	6.15	-

2、2017年发行股份购买资产配套募集资金使用情况对照表

货币单位:人民币万元									
募集资金净额:42,641.80万元									
已累计投入募集资金总额 42,641.80万元									
变更用途的募集资金总额:0.00万元									
变更用途的募集资金总额比例:0.00%									
投 资 项 目									
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额(万元)		截止日募集资金累计投资额(万元)		项目达到预定可使用状态日期		项目达到预定可使用状态日期
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	收购墨黠科技68.43%股权、智络网络49.00%股权、现金对价及支付中介机构费用	收购墨黠科技68.43%股权、智络网络49.00%股权、现金对价及支付中介机构费用	42.64	42.64	42.64	42.64	42.64	1.80	2017-5
合 计			42.64	42.64	42.64	42.64	42.64	1.80	-

2017年发行股份购买资产配套募集资金、支付收购墨黠科技68.43%股权现金对价

333,462,500.00元,支付收购智络网络49%股权现金对价89,180,000.00元。

附表2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1、2015年非公开发行股份募集资金									
项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益			包括承诺期最近实际效益			截止日投资项目实际效益	是否达到预期效益
		2015年度	2016年度	2017年度	2015年度	2016年度	2017年度	2018年度	2019年度
收购上海三七互娱40%股权	不适用	20.00	24.00	28.80	31,793.70	41.47	56.29	25,397.28	195.53
合计		20.00	24.00	28.80	31,793.70	41.47	56.29	25,397.28	195.53

货币单位:人民币万元

(1)交易对方李卫、曾开天承诺:上海三七互娱2015年度、2016年度、2017年度实现的净利润数不低于50,000.00万元、60,000.00万元、72,000.00万元。而上述净利润是指上海三七互娱合并报表中扣除非经常性损益(依法取得的财政补贴及税收减免除外)后归属于母公司股东的净利润。

(2)承诺效益三七互娱(上海)科技有限公司扣除非经常性损益(依法取得的财政补贴及税收减免除外)后归属于母公司股东的净利润的40%。

2、2017年发行股份购买资产配套募集资金使用情况对照表

货币单位:人民币万元									
项目 名 称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益			包括承诺期最近实际效益			截止日投资项目实际效益	是否达到预期效益
		2016年度	2017年度	2018年度	2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	
收购墨黠科技68.43%股权	不适用	7,048.29	8,810.36	11,496.24	7,480.26	3,145.41	330.17	351.1	否,说明(3)
收购智络网络49.00%股权	不适用	1,960.00	2,450.00	3,062.50	2,183.16	2,889.37	3,155.9	1,474.12	9,704.34
合计		9,008.29	11,260.36	14,558.74	9,663.42	-2,825.25	9.12	13.35	58.53

(1)墨黠科技原股东杨向东、湛雄、梅树网众投资管理中心(有限合伙)承诺,墨黠科技2016年度、2017年度及2018年度合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润分别不低于10,300.00万元、12,875.00万元及16,800.00万元。

智络网络原股东胡宇航承诺,智络网络2016年度、2017年度、2018年度合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润分别不低于4,000.00万元、5,000.00万元、6,250.00万元。

(2)承诺效益系收购墨黠科技68.43%股权和收购智络网络49%股权,原股东承诺的2016年度、2017年度及2018年度归属收购部分股权收益。

(3)墨黠科技未达业绩承诺,按照协议约定墨黠科技原股东分别于2017年度、2018年度支付公司业绩补偿40,136.50万元、45,385.95万元。2019年2月28日,公司之全资子公司西藏圣富文化传媒有限公司将墨黠科技100%股份以11,000万元的价格出售给朝夕光年公司。

考虑业绩补偿及股权转让价(68.43%股份),公司以95,275万元收购墨黠科技68.43%的股份,累计获取取得93,049.75万元,损失2,225.25万元。

交换,不进行追溯调整。

(3)债务重组会计处理准则变更的内容及对公司的影响
根据《关于印发的通知》(财会[2019]9号)的要求,对2019年1月1日至执行日之前发生的债务重组,根据修订后的准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不进行追溯调整。

4、合并财务报表格式变更对公司的影响

本次对财务报表格式进行以下主要变动:

1、合并资产负债表

将原合并资产负债表中的“应收账款及应收账款”行项目分拆为“应收账款”、“应收账款”和“应收账款”三个行项目,将原合并资产负债表中的“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个行项目。在原合并资产负债表中增加“使用权资产”、“租赁负债”、“专项储备”项目。

2、合并利润表

将原合并利润表中“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目的列报行次进行调整。在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

3、合并现金流量表

删除原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”等行项目。

4、合并所有者权益变动表

在原合并所有者权益变动表中增加了“专项储备”行项目和列项目。

公司本次会计政策变更是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更,公司执行上述准则对公司损益、总资产、净资产等无重大影响。本次会计政策变更更属于法律、法规的要求,符合相关规定和公司实际情况,不存在损害公司及股东利益的情形。

二、董事会关于会计政策变更的意见

本次会计政策变更是根据财政部发布的相关规定进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果,符合公司的实际情况,为公司股东提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定,不存在损害公司及股东利益的情形。公司董事会同意公司本次会计政策变更。

三、监事会关于会计政策变更的意见

本次会计政策变更更符合会计准则的相关规定,决策程序符合有关法律、法规的相关规定,不存在损害股东特别是中小股东利益的情形,本次变更不会对公司财务报表产生影响,同意本次公司会计政策变更。

四、独立董事关于会计政策变更的意见

本次会计政策变更是根据财政部发布的相关规定进行的合理变更,符合财务部、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定,符合《企业会计准则》及相关规定,能够客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此,同意本次会计政策的变更。

五、备查文件

1、公司第五届董事会第十一次会议决议;

2、公司第五届监事会第八次会议决议;

3、公司独立董事对于第五届董事会第十一次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月一日

证券代码:002555

证券简称:三七互娱

公告编号:2020-011

芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司
第五届董事会第十一次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

芜湖三七互娱网络科技股份有限公司(下称“公司”或“本公司”)第五届董事会第十一次会议定于2020年3月20日以专人送达、电子邮件、电话方式发出,会议于2020年4月1日在公司会议室以现场与通讯结合的方式召开。本次会议应到董事8位,实到董事8位。公司监事、高级管理人员列席了会议,会议由董事长李卫主持。会议的召集和召开符合法律、法规及《芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司章程》(下称“《公司章程》”)的有关规定。本次会议作出了如下决议:

一、审议通过《2019年度总经理工作报告》

表决结果:同意8票、弃权0票、反对0票。

二、审议通过《2019年度董事会工作报告》

表决结果:同意8票、弃权0票、反对0票。

该议案需提交公司2019年度股东大会审议。公司第五届董事会现任独立董事陈建林、李杨、叶欣、柳光强向董事会提交了《独立董事2019年度述职报告》,述职报告详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

三、审议通过《2019年度财务公告及摘要》

公司全体董事审议通过《公司及时、公平地披露了信息,所披露的信息真实、准确、完整。

表决结果:同意8票、弃权0票、反对0票。

本议案需提交公司2019年度股东大会审议。《公司2019年度报告全文及摘要》(公告编号:2020-013)详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

四、审议通过《2019年度财务决算报告》

表决结果:同意8票、弃权0票、反对0票。

本议案需提交公司2019年度股东大会审议。公司《2019年度财务决算报告》内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

五、审议通过《2019年度利润分配预案》

经由华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见审计报告确认,公司2019年度实现归属于母公司所有者的净利润为2,114,770,061.55元,其中母公司实现净利润1,696,028,875.40元,提取本年法定盈余公积169,602,887.54元,期初未分配利润612,706,036.45元,报告期实际分配2018年度利润417,980,832元,实际分配2019年半年度利润为211,225,169.70元,本次实际可供股东分配的利润为1,509,926,022.61元。

经董事会审议,本公司2019年度利润分配预案:以分红派息股权登记日实际发行在外的总股本为基数,向全体股东每10股派送现金股利3元(含税),剩余未分配利润结转至下一年度;不派送红股,不以资本公积转增股本。

上述利润分配预案与公司业绩成长相匹配,符合《公司法》、《公司章程》等相关规定以及公司股东回报计划。

公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见,内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

表决结果:同意8票、弃权0票、反对0票。