

海通证券股份有限公司

关于上海东方明珠新媒体股份有限公司 2016 年度 募集资金存放与使用情况的专项核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”、“独立财务顾问”）作为百视通新媒体股份有限公司（以下简称“百视通”、“发行人”）换股吸收合并上海东方明珠（集团）股份有限公司及发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》和《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，对上市公司 2016 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查结果如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准百视通新媒体股份有限公司向上海文化广播影视集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金及吸收合并上海东方明珠（集团）股份有限公司的批复》（证监许可【2015】640 号）核准，百视通向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 308,356,457 股，每股面值 1 元，发行价格人民币 32.43 元/股，募集资金总额为人民币 10,000,000,000 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 9,925,000,000.00 元。本次发行募集资金已于 2015 年 5 月 12 日全部到账，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具《百视通新媒体股份有限公司验资报告》（信会师报字【2015】第 113951 号）。

二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金的存放情况

为规范上市公司¹募集资金的管理和使用，保护投资者的合法权益，根据《中

¹ 百视通新媒体股份有限公司换股吸收合并上海东方明珠（集团）股份有限公司完成后，上市公司已更名为“上海东方明珠新媒体股份有限公司”，股票简称“东方明珠”，股票代码：600637

华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》、《公司章程》以及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，上市公司对募集资金到账后实施专户存储。2015年6月，上市公司（甲方）分别在招商银行股份有限公司上海分行营业部、中国工商银行股份有限公司上海南京西路支行、中国建设银行股份有限公司上海第五支行开设募集资金专户并存储，并同上述银行（乙方）及保荐机构海通证券（丙方）分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。

募集资金专项账户的开立及初始存储情况如下：

序号	开户单位	开户银行	银行账号	账户余额 (万元)
1	上市公司	招商银行股份有限公司上海分行营业部	021900025310903	525,600
2	上市公司	中国工商银行股份有限公司上海南京西路支行	1001207429204835443	216,900
3	上市公司	中国建设银行股份有限公司上海第五支行	31001505400059600637	250,000
合计				992,500

2015年11月30日，上市公司将扩大电影电视剧制作产能项目资金5亿元划入全资子公司上海尚世影业有限公司开设的募集资金专户；2015年12月28日，上市公司将版权在线交易平台项目资金2亿元划入全资子公司上海五岸传播有限公司开设的募集资金专户²。根据募投项目使用计划，分别由上述两家公司负责实施相应的募投项目。

2016年9月18日，上市公司召开第八届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更新媒体购物平台建设、版权在线交易平台募集资金项目的议案》、《关于互联网电视及网络视频募投项目增加实施主体的议案》，拟变更新媒体购物平台建设项目和版权在线交易平台项目募集资金而投入新的募投项目跨平台家庭游戏娱乐项目，同时拟增加全资子公司百视通网络电视技术发展有限责任公司（以下简称“百视通技术”）为“互联网电视及网络视频项目”的实施主体。

² 详见募集资金专户结余情况表

2016年11月11日，上市公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了上述关于募投项目变更及增加实施主体的议案。

2016年11月23日，上市公司将互联网电视及网络视频项目资金1亿元从招商银行股份有限公司上海分行营业部募集资金专户划入百视通技术于中国建设银行股份有限公司上海第五支行的募集资金专户（银行帐号：31050166360000001006）。

2016年12月30日，上市公司将跨平台家庭游戏娱乐项目资金约4.98亿元从中国工商银行股份有限公司上海市南京西路支行、中国建设银行股份有限公司上海第五支行2个募集资金专户划入上海银行股份有限公司广中路支行募集资金专户中（银行账号：3003110299）；其中：从中国工商银行股份有限公司上海市南京西路支行（银行账号：1001207429204835443）划出约3.17亿元后销户，从中国建设银行股份有限公司上海第五支行（银行帐号：31001505400050030873）划出约1.81亿元后销户。

（二）募集资金使用情况

募集资金到账后，上市公司按照既定用途使用和支配资金。2016年度，上市公司募集资金使用总额为71,080.48万元。截至2016年12月31日，上市公司累计已使用募集资金总额为514,293.53万元，募集资金专户累计产生的利息收入及购买理财产品投资收益为26,780.60万元。

截至2016年12月31日，募集资金专户余额为512,487.07万元。2016年度上市公司募集资金使用总体情况如下³：

单位：万元

募集资金账户使用情况	本年度发生金额	累计发生金额
1、募集资金账户资金的减少项		
（1）对募集资金项目的投入	71,080.48	339,393.16
（2）暂时补充流动资金	/	/
（3）对募集资金净额超过募投项目资金总额的剩余资金补充公司流动资金	/	/
（4）支付发行费用	/	7,500.00

³ 本年度募集资金使用具体情况详见募集资金使用情况对照表

募集资金账户使用情况	本年度发生金额	累计发生金额
(5) 永久补充流动资产	/	167,400.00
(6) 财务费用-手续费	/	0.37
减少项合计	71,080.48	514,293.53
2、募集资金账户资金的增加项		
(1) 收到募集资金	/	1,000,000.00
(2) 补充流动资金到期归还	/	/
(3) 利息收入	3,468.19	5,645.55
(4) 理财产品收益	8,405.71	21,135.05
增加项合计	11,873.90	1,026,780.60
募集资金结余金额	512,487.07	512,487.07

经核查，上市公司在 2016 年度募集资金的使用和信息披露上存在如下问题：

1、上市公司全资子公司上海尚世影业有限公司在募投项目实施过程中，由于项目实施人员对项目理解上的偏差，误将募集资金投资《红旗漫卷西风》和《约会恋爱究竟是什么》两部电视剧，合计金额为 3,672.75 万元。经上市公司自查自纠后，已于年末全部收回上述资金。

2、上市公司全资子公司上海尚世影业有限公司，根据上市公司董事会决议授权，本年度累计使用闲置募集资金购买理财产品 17.80 亿，因信息系统处于升级完善中，导致未能及时披露。经上市公司自查后，已于 2017 年 1 月 18 日予以补充披露。

根据中国证券监督管理委员会上海监管局下发的《关于对上海东方明珠新媒体股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2016]76 号），上市公司存在 2015 年度募集资金补充流动资金并购买理财产品未及时披露情形。

截至目前，上市公司已严格按照相关法律法规要求，对上述募集资金使用过程中的问题进行了规范和完善，并予以披露。

（三）募集资金专户结余情况

截至 2016 年 12 月 31 日，上市公司募集资金专户结余情况如下表所示：

开户单位	银行名称	账号	初始存放金额(万元)	截至 2016 年 12 月 31 日余额(万元)	备注
上海东方明珠新媒体股份有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市南京西路支行	1001207429204830000	216,900.00	0.00	已注销
上海东方明珠新媒体股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海第五支行	31001505400059600000	250,000.00	45.32	活期存款
上海东方明珠新媒体股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海第五支行	结构性存款协议编号:DWZHHJG2016011	0.00	100,000.00	理财产品
上海东方明珠新媒体股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海第五支行	乾元稳盈—颐养四方 2016 年第 230 期保本型理财产品	0.00	60,000.00	理财产品
上海东方明珠新媒体股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海第五支行	乾元-稳盈 2016 年第 275 期保本型人民币理财产品	0.00	15,000.00	理财产品
上海东方明珠新媒体股份有限公司	招商银行股份有限公司上海分行营业部	21900025310903	525,600.00	7,744.06	活期存款
上海东方明珠新媒体股份有限公司	招商银行股份有限公司上海分行营业部	结构性存款 CSH00647	0.00	50,000.00	理财产品
上海东方明珠新媒体股份有限公司	招商银行股份有限公司上海分行营业部	结构性存款 CSH00646	0.00	200,000.00	理财产品
上海东方明珠新媒体股份有限公司	上海银行股份有限公司广中路支行	3003110299	0.00	49,798.86	活期存款
百视通网络电视技术发展有限公司	中国建设银行股份有限公司上海第五支行	31050166360000000000	0.00	559.64	活期存款
上海尚世影业有限公司	上海银行股份有限公司徐汇支行	3002652993	0.00	29,339.19	活期存款
上海五岸传播有限公司	中国建设银行股份有限公司上海第五支行	31001505400050000000	0.00	0.00	已注销
合计			992,500.00	512,487.07	/

三、闲置募集资金进行现金管理的情况

(一) 闲置募集资金进行现金管理的具体内容

为提高闲置募集资金的现金管理收益,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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》的相关规定,在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用,不存在变相改变募集资金用途的情况下,2015 年 6 月 3 日上市公司

召开第七届董事会第三十五次（临时）会议，审议通过使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案。

在董事会授权范围内，上市公司可使用不超过人民币 56.81 亿元闲置募集资金投资期限不超过 12 个月的低风险、保本型理财产品和结构性存款等，该投资产品不属于持有交易性金融资产、可供出售的金融资产、委托理财等财务性投资且不得用于质押。

2016 年 8 月 29 日，上市公司召开第八届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目正常实施进度情况下，上市公司对部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买期限不超过 12 个月的低风险、保本型理财产品和结构性存款等，累计循环使用额度不超过人民币 50 亿。

（二）本年度现金管理具体情况

2016 年上市公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下表所示：

1、中国工商银行股份有限公司上海市南京西路支行（银行账户：1001207429204835443）

产品名称	金额（亿元）	收益起息日	产品到期日
保本型法人 91 天稳利人民币理财产品	3.10	2016/1/19	2016/4/18
共赢 3 号理财产品	3.10	2016/4/20	2016/6/1

2、中国建设银行股份有限公司上海第五支行（银行账户：31001505400059600637）

产品名称	金额（亿元）	收益起息日	产品到期日
乾元稳盈 2016 年第 17 期保本型理财产品	2.50	2016/1/12	2016/6/2
沪建行：JGXCK2016006 结构性存款	1.80	2016/3/1	2016/9/1
沪建行：JGXCK2016008 结构性存款	2.00	2016/3/11	2016/9/12
沪建行：JGXCK2016013 结构性存款	3.00	2016/4/21	2016/5/31
结构性存款协议编号：DWZHZJG2016011	10.00	2016/9/9	2017/8/28
乾元稳盈—颐养四方 2016 年第 230 期保本型理财产品	6.00	2016/11/11	2017/1/4
乾元-稳盈 2016 年第 275 期保本型人民币理财产品	1.50	2016/12/26	2017/2/4

3、招商银行股份有限公司上海分行营业部（银行账户：021900025310903）

产品名称	金额（亿元）	收益起息日	产品到期日
结构性存款 CSH00499	24.00	2016/1/13	2016/6/3
结构性存款 CSH00500	0.50	2016/1/13	2016/4/27
结构性存款 CSH00514	2.00	2016/3/24	2016/9/23

产品名称	金额（亿元）	收益起息日	产品到期日
结构性存款 CSH00577	20.00	2016/9/19	2016/12/27
结构性存款 CSH00647	5.00	2016/12/28	2017/2/20
结构性存款 CSH00646	20.00	2016/12/28	2017/3/28

4、上海银行股份有限公司徐汇支行（银行账户：03002652993）

产品名称	金额（亿元）	收益起息日	产品到期日
上海银行“稳进”2号第SD21601M001A期结构性存款产品	2.50	2016/1/5	2016/2/16
上海银行“稳进”2号第SD21601M004B期结构性存款产品	2.20	2016/1/12	2016/2/16
上海银行“稳进”2号第SD21601M015A期结构性存款产品	3.90	2016/2/25	2016/3/31
上海银行“稳进”2号第SD21601M031A期结构性存款产品	3.70	2016/4/14	2016/5/19
上海银行“稳进”2号第SD21601M043A期结构性存款产品	3.50	2016/5/26	2016/6/30
上海银行“稳进”2号第SD21601M094A期结构性存款产品	2.00	2016/11/22	2016/12/27

（三）风险控制措施

上市公司制定募集资金管理办法及资金专项管理制度，建立健全公司资金管理的内控及审批机制，同时高度关注理财产品的风险控制，购买额度理财产品均为低风险、保本型银行理财产品。资金管理部门建立台账对理财产品进行管理，及时分析和跟踪理财产品的进展情况，如发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，会及时采取相应措施，控制投资风险。公司独立董事、董事会审计委员会及监事会对理财资金 usage 情况进行监督与检查。

四、募集资金使用及项目的进展情况

上市公司 2016 年度募集资金使用的具体情况如下表所示：

募集资金使用情况对照表（2016年）

募集资金总额				本年度投入募集资金总额				单位：万元				
变更用途的募集资金总额				1,000,000.00				71,080.48				
变更用途的募集资金总额比例				47,300.00				514,293.53				
变更用途的募集资金总额比例				0.05								
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
1、全媒体云平台项目		98,600.00	98,600.00	17,387.40	3,900.98	3,900.98	-13,486.42	0.22	/	/	不适用	否
2、互联网电视及网络视频项目		170,000.00	170,000.00	102,552.50	10,313.58	15,871.72	-86,680.78	0.15	/	1,041.77	否	否
3、新媒体购物平台建设	变更	29,500.00	0.00	/	0.00	0.00	/	/	/	/	终止	是
4、版权在线交易平台项目	变更	20,000.00	2,200.00	/	2,241.62	2,241.66	/	/	/	/	终止	是
5、扩大电影电视剧制作产能		50,000.00	50,000.00	/	21,485.53	21,485.53	/	/	/	/	不适用	否

6、优质版权内容购买项目	200,000.00	200,000.00	/	33,138.77	40,548.77	/	/	/	不适用	否
7、支付东方希杰原有股东现金对价	257,000.00	257,000.00	257,000.00	0.00	255,344.55	-1,655.45	0.99	已完成	不适用	否
8、补充流动资金	174,900.00	174,900.00	174,900.00	0.00	174,900.00	0.00	1.00	已完成	不适用	否
9、跨平台家庭游戏娱乐项目	/	47,300.00	/	/	/	/	/	/	不适用	否
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/	71,080.48	514,293.53	/	/	/	/	/

“全媒体云平台项目”由于云技术演进和业务快速发展、公司战略定位调整等诸多原因，未能按计划使用相关募集资金，2016年11月股东大会审议通过募投项目调整后，才开始按照新的计划进行募集资金的使用，影响了项目进度，相关调整详见公告《临 2016-060》。

“互联网电视及网络视频项目”未达到计划进度主要原因如下：

- 1、百视通成功入围中国移动 2016 年互联网智能机顶盒集采，成为首家入围电信运营商集团终端集采的互联网电视牌照方，与其余 7 家企业共同为中国移动提供 2000 万互联网智能机顶盒。但由于受到内存市场价格一路疯涨的影响，导致机顶盒生产成本一路非理性飙升。百视通互联网智能机顶盒生产计划参考市场现状进行了灵活调整，有效避开市场波动，避免了募集资金的不合理使用，确保投资收益。
- 2、百视通与风行、兆驰、海尔、国美共同打造产业链多端合作的超维生态产品风行电视于 2015 年 12 月推出，迅速占领互联网电视一体机市场份额。该产品也是 2016 年互联网电视 2C 端的重点布局之一。该合作模式，在确保互联网电视发展目标达成的前提下，有效利用合作伙伴在运营、带宽、硬件制造、线下渠道等方面投入，协同发展互联网电视用户，降低了互联网电视的前期投入，确保募集资金使用效率最大化。
- 3、在固定资产投资方面，百视通在自建云平台之外，积极与亚马逊、微软等公有云进行合作，充分利用云平台灵活且弹性部署的特点，来构建互联网电视生态系统，有效避免自建平台需要一次性投入过大的弊端，从而节约前期募集资金在固定资产方面投入。

未达到计划进度原因（分具体募投项目）

项目可行性发生重大变化的情况说明	终止原“新媒体购物平台建设项目”的原因：基于项目在推进过程中受到商业模式、市场环境和消费者偏好变化等多方因素影响，持续推进无法确保预期收益实现。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	终止原“版权在线交易平台项目”的原因：基于市场环境的变化，公司认为“版权在线交易平台项目”继续推进无法产生预期效益。
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	上期结余募集资金减去投入各募集资金项目支出，加上利息收入和理财产品收益的余额 512,487.07 万元。

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

五、募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2016 年度，公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

六、闲置募集资金补充流动资金的情况

2016 年度，公司未发生使用闲置募集资金补充流动资金的情况。

七、超募资金的使用情况

2016 年度，公司不存在超募资金的情形。

八、募集资金投向变更的情况

2016 年度，上市公司根据最新市场情况及募投项目预期前景，及时调整了募投项目，并履行了相应决策程序。具体变更及调整情况如下所示：

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

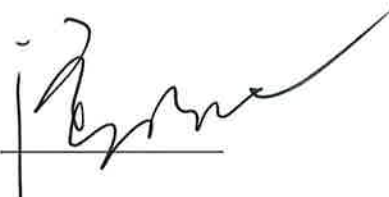
变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实际实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
跨平台家庭游戏娱乐项目	新媒体购物平台建设项目/版权在线交易平台项目	47,300	0.00	/	/	/	/	未开始	不适用	否
合计	/	47,300	0.00	/	/	/	/	/	/	/
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目） 基于“新媒体购物平台建设项目”在推进过程中受到商业模式、市场环境及消费者偏好等多方面因素影响，持续推进无法确保预期收益实现，出于审慎和对投资者负责的态度，公司建议项目资金 29,500 万元全额变更投向。 基于市场环境的变化，公司认为“版权在线交易平台项目”继续推进无法产生预期效益，出于审慎和对投资者负责的态度，公司建议将项目剩余募集资金 17,812 万元变更用途。 上述变更已经公司董事会及 2016 年第一次临时股东大会中审议通过，详见上市公司公告。										
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）			不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							

九、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：上市公司 2016 年度募集资金存放与使用情况基本符合《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募集资金管理办法（2013 年修订）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，对募投项目变更及调整履行了必要的董事会、股东大会决策程序及信息披露义务。同时，上市公司在募集资金使用及信息披露方面存在的瑕疵均已及时进行纠正和完善，未对募集资金和股东利益造成影响。上市公司需严格按照相关法律法规及规范性文件要求，进一步加强并完善募集资金的使用与管理，尽早为股东及广大投资者创造回报。

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于上海东方明珠新媒体股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：


潘 晓 文


张 杨

