

募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2018) 010662 号

武汉当代明诚文化股份有限公司:

我们接受贵公司委托,对后附的武汉当代明诚文化股份有限公司(以下简称:“贵公司”)董事会编制的截至2017年12月31日止的《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定的要求编制募集资金存放与实际使用情况的专项报告,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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对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》准则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,我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,贵公司董事会编制的截至2017年12月31日止的《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面已经按照中国证券监督管理委员会《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》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定编制,反映了贵公司2017年度募集资金存放与实际使用情况。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



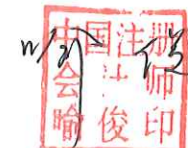
中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2018年3月19日

武汉当代明诚文化股份有限公司
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
（2017年度）

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

1、2015 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的募集资金（以下简称“2015 年非公开发行股票募集资金”）情况

经 2015 年 1 月 28 日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]137 号文核准，本公司于 2015 年 2 月 17 日非公开发行不超过人民币普通股 59,574,461 股，其中，核准本公司向游建鸣等 15 位股东发行 44,680,844 股股份购买相关资产，核准本公司非公开发行 14,893,617 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 11.75 元，募集资金总额为人民币 175,000,000.00 元，扣除上市发行费用共计人民币 19,011,920.26 元，实际募集资金净额为人民币 155,988,079.74 元。上述募集资金已于 2015 年 2 月 10 日全部到位，并经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2015 年 2 月 10 日出具众环验字（2015）010008 号验资报告。

2、2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的募集资金（以下简称“2016 年非公开发行股票募集资金”）情况

经 2015 年 12 月 30 日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3172 号文核准，本公司于 2016 年 1 月 27 日非公开发行不超过人民币普通股 79,572,632 股，其中，核准公司向蒋立章等 4 位股东发行 49,662,367 股股份购买相关资产，核准公司非公开发行不超过 29,910,265 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 20.06 元，募集资金总额为人民币 600,000,000.00 元，扣除上市发行费用共计人民币 24,852,782.66 元，实际募集资金净额为人民币 575,147,217.34 元。上述募集资金已于 2016 年 1 月 27 日全部到位，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2016 年 1 月 27 日出具瑞华验字（2016）33090004 号验资报告。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、2015 年非公开发行股票募集资金

时 间	金 额（元）
2015 年 2 月 10 日募集资金总额	175,000,000.00
减：发行费用	19,011,920.26
2015 年 2 月 10 日实际募集资金净额	155,988,079.74
加：以前年度利息收入	5,096.34
减：以前年度已使用金额	155,990,400.00
截至 2016 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	2,776.08
加：本年度利息收入	-412.16
减：本年度已使用金额	
截至 2017 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	2,363.92

2、2016 年非公开发行股票募集资金

时 间	金 额（元）
2016 年 1 月 27 日募集资金总额	600,000,000.00
减：发行费用	24,852,782.66
2016 年 1 月 27 日实际募集资金净额	575,147,217.34
加：以前年度利息收入	3,592,242.41
加：尚未支付发行费用	2,802,782.66
减：以前年度已使用金额	553,025,200.00
截至 2016 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	28,517,042.41
加：本年度利息收入	403,304.10
减：本年度已使用金额	5,570,817.34
截至 2017 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	23,349,529.17

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的要求，制定了《武汉当代明诚文化股份有限公司募集资金管理办法》。

根据本公司的募集资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，由项目管理部门提

出申请，财务部门核实、总经理审核、董事长签批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

（二）募集资金在专项账户的存放情况

1、2015 年非公开发行股票募集资金

经本公司第七届董事会第六次会议审议通过，本公司在兴业银行武汉分行开设了 1 个募集资金存放专项账户。截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	累计利息净额	备注
兴业银行武汉分行营业部	416010100101291350	161,000,000.00	2,363.92	4,684.18	活期
合 计		161,000,000.00	2,363.92	4,684.18	

2、2016 年非公开发行股票募集资金

经本公司第七届董事会第十二次会议审议通过，本公司在汉口银行江夏支行、平安银行武汉分行营业部分别开设了 1 个募集资金存放专项账户。截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	累计利息净额	备注
汉口银行江夏支行	524011000052120	300,000,000.00	8,977.74	1,448,977.74	活期
平安银行武汉分行营业部	11014953078008	284,500,000.00	23,340,551.43	2,546,568.77	活期
合 计		584,500,000.00	23,349,529.17	3,995,546.51	

注：本次向特定投资者非公开发行股票的募集资金的初始存放时间为募集资金到位时间 2016 年 1 月 27 日，初始存放金额为 584,500,000.00 元，比实际募集资金净额 575,147,217.34 元多 9,352,782.66 元，系应付未付的上市发行费用。截止 2017 年 12 月 31 日，上述募集资金专户已支付 6,550,000.00 元上市发行费用。

（三）募集资金三方监管情况

1、2015 年非公开发行股票募集资金

本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于 2015 年 2 月 10 日与保荐机构天风证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司武汉分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

2、2016 年非公开发行股票募集资金

本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于 2016 年 1 月 27 日与保荐机构天风证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、平安银行股份有限公司武汉分行签订了《募集

资金四方监管协议》，与天风证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、汉口银行股份有限公司江夏支行签订了《募集资金四方监管协议》。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2015 年非公开发行股票募集资金 2016 年度使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		15,598.81		本年度投入募集资金总额					15,599.04			
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额								
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
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
收购强视传媒100%股权		12,500.00		12,500.00		12,500.00		100.00%	完成	11,915.44	是	否
补充目标公司（强视传媒）营运资金		5,000.00		3,098.81		3,099.04	0.23	100.01%	完成	不适用		
合计		17,500.00		15,598.81		15,599.04	0.23	100.00%				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				报告期内，本公司不存在将闲置募集资金用于其他用途的情况								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				报告期内，本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况								
募集资金结余的金额及形成原因				结余金额 2,776.08 元为存款账户产生的利息收入								
募集资金其他使用情况				报告期内，本公司不存在募集资金其他使用情况								

2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				本年度投入募集资金总额		本年度投入募集资金总额						28,857.08
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额						55,859.60
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
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
收购苏州双刃剑 100%股权		1,100.00		1,100.00	0.00	1,100.00		100%	完成	8,917.12	是	否
苏州双刃剑项目 建设		28,000.00		18,000.00	-1,242.00	6,344.88	-11,655.12	35.25%	不适用	不适用	不适用	
强视传媒 投拍影视作品		30,000.00		37,514.72	19,799.08	37,514.72		100%	不适用	不适用	不适用	
补充上市公司 流动资金		900.00		900.00		900.00		100%	完成	不适用	不适用	
小 计		60,000.00		57,514.72	18,857.08	45,859.60	-11,655.12					
使用部分募集					10,000.00	10,000.00			不适用	不适用	不适用	

资金临时补充																				
流动资金																				
合 计			60,000.00		57,514.72		28,857.08	55,859.60	-11,655.12											
未达到计划进度原因（分具体募投项目）																				
1、双刃剑项目建设投入进度为 35.25%，主要原因是相关项目陆续在启动与推进中；																				
项目可行性发生重大变化的情况说明			项目可行性未发生重大变化																	
募集资金投资项目先期投入及置换情况			2016 年 5 月 20 日，公司第七届董事会第二十三次会议审议通过以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金议案，本次使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 4,006.24 万元，该事项业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具众环专字（2016）011010 号鉴证报告。详见公司公告临 2016-062 号。 2017 年 6 月 14 日，经本公司第八届董事会第二十一次会议审议通过使用部分募集资金临时补充流动资金 的议案，本次使用部分募集资金临时补充流动资金总额不超过 1 亿元，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。详见公司公告临 2017-070 号。																	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况																				
对闲置募集资金进行管理，投资相关产品情况			报告期内，本公司不存在将闲置募集资金用于其他用途的情况																	
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况			报告期内，本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况																	
募集资金结余的金额及形成原因			截至 2017 年 12 月 31 日结余募集资金 23,349,529.17 元，结余原因主要为募集项目未投资完毕。																	
募集资金其他使用情况			报告期内，本公司不存在募集资金其他使用情况																	

四、变更募投项目的资金使用情况

1、2016 年非公开发行股票募集资金

2016 年 9 月 22 日，公司召开第八届董事会第四次会议及第八届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将募投项目“强视传媒（为强视传媒有限公司的简称，以下均采用该简称）投拍影视作品”中的电视剧《黎明 1949》变更为“强视传媒投拍影视作品”中的电视剧《警花与警犬之再上征程》，“强视传媒投拍影视作品”募投项目的募集资金投资总额不变。独立董事和保荐机构对上述变更募集资金投资项目事项发表了同意意见。2016 年 10 月 10 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》。

2016 年 10 月 30 日，公司召开第八届董事会第七次会议及第八届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将募投项目“强视传媒投拍影视作品”中的电视剧《爸爸的小情人》变更为“强视传媒投拍影视作品”中的电视剧《失忆之城》，“强视传媒投拍影视作品”募投项目的募集资金投资总额不变。独立董事和保荐机构对上述变更募集资金投资项目事项发表了同意意见。2016 年 11 月 15 日，公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》。

2016 年非公开发行股票募集资金变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

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
新金粉世家	新金粉世家	35,000.00	35,000.00	70.00	478.00	70.76%	未达到	不适用	不适用	否
新龙门客栈	新龙门客栈			4,679.33	11,089.56		已达到	不适用	不适用	否
大清相国	大清相国			0.00	186.00		未达到	不适用	不适用	否
失忆之城	爸爸的小情人			840.00	4,200.00		未达到	不适用	不适用	否
小重逢	上世纪爱情						未达到	不适用	不适用	否
世代枪王	世代枪王			262.13	262.13		未达到	不适用	不适用	否
爱人同志	爱人同志	35,000.00	35,000.00	700.00	5,129.28	70.76%	已达到	不适用	不适用	否
警花与警犬										
之再上征程	黎明 1949			760.00	3,420.00		未达到	不适用	不适用	否
合计	--	35,000.00	35,000.00	7,311.46	24,764.97	70.76%				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)										
1、外部市场环境发生变化，观众对影视作品题材、风格、演员等喜好有所改变										
2、原募集资金投资项目中的相关剧目在筹备过程中剧本改编、主创洽谈等方面工作推进缓慢，且在可预见的短期内，前述工作仍无法顺利完成；基于上述原因可能会导致相关影视作品无法按计划拍摄完成或发行后难以达到预期收益。因此公司决定终止上述部分募投剧目的筹备及拍摄工作，并将相关具体募投剧目作相应调整。上述工作实施后，公司前次募集资金用途并未改变。										
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						



营业执照

(副本)

5-1

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

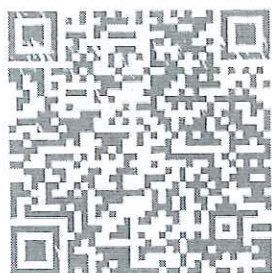
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

经营范围 ; 审查企业会计报表, 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。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



登记机关



重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hbl.gsxt.gov.cn/>

2018 01 25

证书序号: NO. 026571

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》。



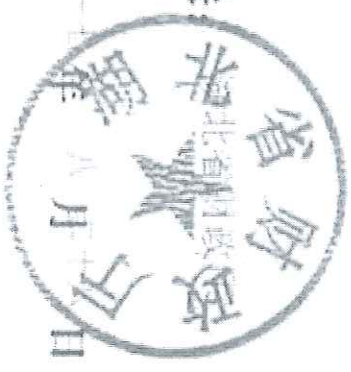
会计师事务所

执业证书



名 称: 中传众环会计师事务所 (特殊普通合伙)
主任会计师: 程文生
办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路 199 号 2-5 层
组织形式: 特殊普通合伙企业
会计师事务所编号: 42010005
注册资本(出资额):
批准设立文号: 鄂财会发[2013] 6 号
批准设立日期: 2013 年 10 月 28 日

发证机关



中华人民共和国财政部制

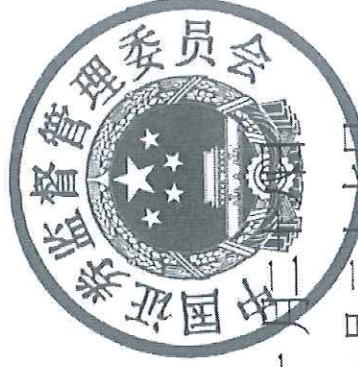


证书序号: 000112

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一二年十一月二十七日



李建国

姓名: 李建国

性别: 男

出生日期: 1972-02-15

工作单位: 武汉众环会计师事务所有限责任公司

身份证号码: 420104720215433

Identity card No. 420104720215433



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，续有 一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年05月18日

年 月 日

证书号: 420000013847

No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 08 月 25 日

Date of Issuance

李建树 420000013847

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

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

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

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

2015年 9 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

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

2015年 9 月 15 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

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

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

2016年 9 月 22 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

贵州省注册会计师协会 事务所
CPAs

转会专用章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 9 月 22 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.

贵州省注册会计师协会
2017 年 月 日
年检专用章



姓名 喻俊
Full name 喻俊
性别 男
Sex 男
出生日期 1970-07-15
Date of birth 1970-07-15
工作单位 众环会计师事务所有限公司
Working unit 众环会计师事务所有限公司
身份证号码 420764197007150110
Identity card No. 420764197007150110



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.



2012年05月03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.



2013年04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04月30日

年 月 日
/y /m /d

8

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.



9

年度检验登记

Annual Renewal Registration

证书编号:
No. of Certificate

110001630039

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计

发证日期:
Date of Issuance

200 年 月 日
/y /m /d

喻俊110001630039

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

4

5

喻俊110001630039
2017年已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

2012年05月03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.



2012年04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

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年05月19日
/y /m /d

10

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

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年05月21日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所有限公司 事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年05月21日
/y /m /d

11

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



同意调入

Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.