



00002018030035946323
报告文号：苏亚鉴[2018]7号

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

关于2017年度募集资金存放和

使用情况的鉴证报告

苏亚鉴[2018]7号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴[2018]7号

关于2017年度募集资金存放和使用情况的鉴证报告

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（以下简称幸福蓝海公司）董事会编制的《关于2017年度募集资金存放和使用情况的专项报告》（以下简称专项报告）进行了鉴证。

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》（证监会公告[2012]44号）和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关格式指引的要求编制专项报告，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，并提供真实、合法、完整的相关资料是幸福蓝海公司管理层的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对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—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项报告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、询问、重新计算和分析程序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，幸福蓝海公司董事会的专项报告在所有重大方面按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关格式指引的规定编制，如实反映了2017年度募集资金实际存放和使用情况。

本鉴证报告仅供幸福蓝海公司2017年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

江苏苏亚金诚会计师事务所

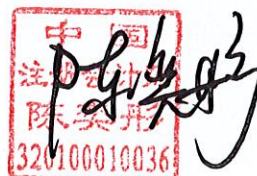
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇一八年三月二十九日



幸福蓝海影视文化集团股份有限公司
关于 2017 年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

经中国证券监督管理委员会2016年6月29日《关于核准幸福蓝海影视文化集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1456号）核准，公司公开发行人民币普通股7,763万股，面值为每股人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币 6.62 元，共计募集人民币 513,910,600.00 元。扣除承销及保荐费用和其他发行费用人民币67,728,190.60元后，募集资金净额为人民币446,182,409.40元。上述募集资金到位情况已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了苏亚验[2016]52号《验资报告》。

截至2017年12月31日，公司募集资金余额为人民币19,944,833.33元，明细如下表：

单位：人民币元		
序号	项目	金额
一	募集资金净额	446,182,409.40
二	募集资金使用	426,759,942.43
	其中：2017年募集资金使用	32,001,314.67
三	利息收入	524,759.27
四	手续费支出	2,392.91
五	尚未使用的募集资金余额	19,944,833.33
	其中：银行活期存款	19,944,833.33

二、募集资金存放和管理情况

（一）关于募集资金管理制度的制定情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司根据中国证监会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司募集资金管理制度》。

（二）关于募集资金管理制度的执行情况

2016 年 9 月公司按照《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司募集资金管理制度》等有关规定，公司与保荐机构中国国际金融股

份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司南京建邺支行、招商银行股份有限公司南京鼓楼支行签订《募集资金三方监管协议》（以下简称《三方监管协议》，开设募集资金专项账户，用于公司募集资金的存储和使用。该协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议》（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照三方监管协议的规定履行了相关职责。

（三）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，公司专项募集资金账户的余额明细列示如下：

单位：人民币元			
序号	开户银行	银行账号	金 额
1	上海浦东发展银行股份有限公司南京建邺支行	93180154700000171	2,037.15
2	招商银行股份有限公司南京鼓楼支行	125904642010903	19,942,796.18
	合计		19,944,833.33

三、2017年募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、募集资金投资项目的实施地点变更情况

2017年度，公司不存在变更募集资金投资项目实施地点的情况。

2、募集资金投资项目的实施方式变更情况

2017年11月20日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意新增《裸养》、《你敢求婚我敢嫁》、《昆仑决》3个投资项目。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见，详细内容请见2017年11月21日在中国证监会指定信息披露网站披露的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2017-062号）。上述议案已经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

（三）募投项目先期投入及置换情况

2016年10月9日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2016年8月31日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2016年10月27日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金人民

币331,476,869.34元。公司以募集资金置换前期已投入的自筹资金,有利于提高公司的资金使用效率,不存在变相改变公司募集资金用途的情形,不影响募集资金投资计划的正常进行,并且置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月,符合监管的要求。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见,详细内容请见2016年10月28日在中国证监会指定信息披露网站披露的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》(公告编号:2016-024号)。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017年公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

2017年度公司不存在对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品的情况

(六) 超募资金使用情况

公司不存在超募资金。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截止2017年12月31日,公司尚未使用的募集资金为19,944,833.33元,其中存放在募集资金专户的活期存款19,944,833.33元。

(八) 募集资金使用的其他情况

2017年度公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

2017年变更募投项目相关的募集资金尚未使用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司募集资金管理制度》等相关法律法规的规定和要求使用募集资金,并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作,不存在违规使用募集资金的情形。

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

二〇一八年三月二十九日

附表1

募集资金使用情况对照表

募集资金总额					44,618.24	2017年投入募集资金总额					单位：人民币万元	
变更用途的募集资金总额					[注]	已累计投入募集资金总额					3,200.13	
变更用途的募集资金总额比例					-	项目可行性是否发生重大变化					42,675.99	
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 (1)	2017年投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入进 度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	2017年实现 的效益	截止报告期末累 计实现的效益	是否达到 预计效益	项目可行性是否 发生重大变化	
补充影视剧业务营运资金项目	有	8,913.61	8,913.61	2,616.00	6,937.64	77.83	不适用	-171.08	2,764.81	不适用	否	
其中：已发行的剧	无			2,605.62	6,374.37		2016年12月1日	-171.08	2,764.81	是	否	
未发行影视剧	有			10.38	563.27		不适用	不适用	不适用	不适用	否	
影城投资项目	无	35,704.63	35,704.63	584.13	35,738.35	100.09	不适用	1,544.83	1,727.89	不适用	否	
其中：已开业影城	无			584.13	32,728.59		2013年2月1日至 2017年12月15日	1,544.83	1,727.89	是	否	
在建影城	无			0.00	3,009.76		不适用	不适用	不适用	不适用	否	
合计	-	44,618.24	44,618.24	3,200.13	42,675.99	95.65	-	1,373.75	4,492.70	-	-	
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												
无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
2016年10月9日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2016年8月31日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2016年10月27日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金331,476,869.34元人民币；公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。												
对闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
无												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
无												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
无												
尚未使用的募集资金用途及去向												
截止2017年12月31日，公司尚未使用的募集资金为19,944,833.33元，其中存放在募集资金专户的活期存款19,944,833.33元。												
募集资金其它使用情况												
2017年11月20日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意新增《裸养》、《你敢求婚我敢嫁》、《昆仑决》3个投资项目。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见，详细内容请见2017年11月21日在中国证监会指定信息披露网站披露的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2017-062号）。上述议案已经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。												

[注] 2017年11月20日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意新增《裸养》、《你敢求婚我敢嫁》、《昆仑决》3个投资项目，变更募投项目相关的募集资金尚未使用。

编号 320000000201612140006



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000085046285W (1/10)

名称 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105号2201室

执行事务合伙人 詹从才

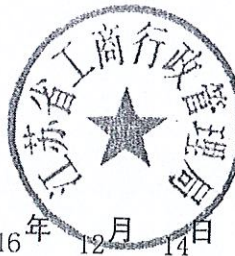
成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

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(不含国家统一认可的会计证书类的培训); 法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

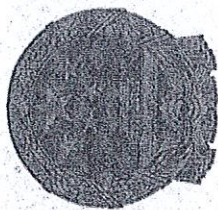


2016年12月14日

企业信用信息公示系统网址:

www.jsgsj.gov.cn:58888/province

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：江苏亚金城会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：詹从才
办公场所：中环国际广场22楼

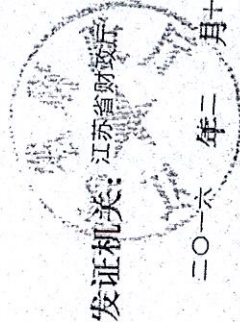
组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：32000026
注册资本(出资额)：1410万元
批准设立文号：苏财会[2013]46号
批准设立日期：2013-11-08



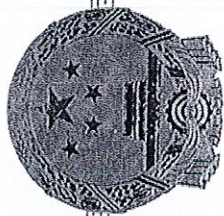
说明

证书序号：NO. 021210

- 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》。



中华人民共和国财政部制

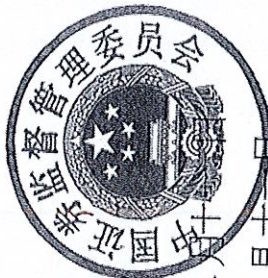
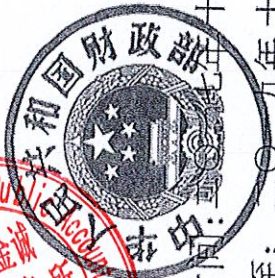


证书序号: 000427

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
江苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 詹从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一〇年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月十一日

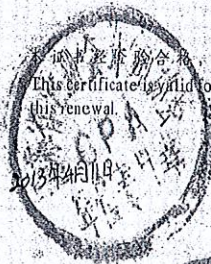


姓 名 Full name 尤文波
性 别 Sex 男
出 生 日 期 Date of birth 1978-09-28
工 作 单 位 Working unit 江苏富华会计师事务所有限公司
身 份 证 号 码 Identity Card No. 320825197809280033



年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书有效一年，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



尤文波(320000340031)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 320000340031

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 3月 27日
Date of Issuance



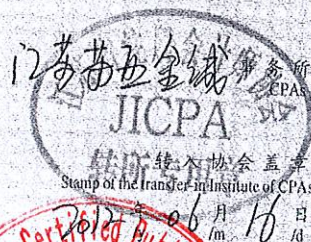
姓名 陈奕彤
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963-02-13
Date of birth
工作单位 南京永华会计师事务所
Working unit
身份证号码 320106630213161
Identity card No.

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

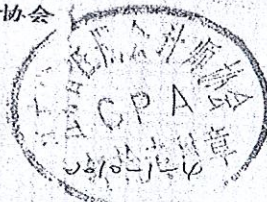
320100010036

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

1994 年 6 月 17 日

2007.4.13



陈奕彤(320100010036)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

2007.4.13