

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字（2018）2063 号

## 2017 年度募集资金存放 与实际使用情况专项审核报告

陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的审核业务。

### 一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引等规定编制《募集资金存放与实际使用情况专项报告》。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的《募集资金存放与实际使用情况专项报告》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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》发表鉴证结论。

### 三、工作概述

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》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在所以重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引等规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司《2017 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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2017 年度实际存放与使用情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹爱民  
（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：依春晓

二〇一八年四月十八日

## 陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

根据中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引的规定，陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至 2017 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]830 号）核准，公司向 3 名特定对象非公开发行人民币普通股 41,529,152 股，发行价格 18.18 元/股，募集资金总额 754,999,983.36 元，扣除承销及保荐费 15,099,999.67 元后，实际收到募集资金 739,899,983.69 元。扣除验资费、律师费等直接相关费用 1,219,390.41 元后，募集资金净额 738,680,593.28 元。募集资金已于 2016 年 8 月 26 日到达公司账户，并经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“希格玛”）希会验字（2016）94 号《验资报告》验证。

#### （二）募集资金使用金额及余额

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司募集资金净额 738,680,593.28 元已使用完毕。其中：用于下一代广播电视网项目（一期）项目 476,858,579.57 元（含收到的利息扣除手续费净额 177,986.29 元），偿还银行贷款 262,000,000.00 元。

以下募集专户已销户。

| 开户银行                  | 银行账号            | 初始存放金额         | 2017 年 12 月 31 日 | 备注                       |
|-----------------------|-----------------|----------------|------------------|--------------------------|
| 招商银行股份有限公司<br>西安南大街支行 | 029900014810103 | 262,000,000.00 | 0                | 2016 年<br>12 月 23<br>日注销 |

| 开户银行                            | 银行账号                  | 初始存放金额         | 2017 年 12 月 31 日 | 备注                       |
|---------------------------------|-----------------------|----------------|------------------|--------------------------|
| 交通银行股份有限公司<br>陕西省分行西安西稍门<br>支行  | 611301077018150080068 | 240,000,000.00 | 0                | 2016 年<br>12 月 28<br>日注销 |
| 上海浦东发展银行股份<br>有限公司西安高新开发<br>区支行 | 72040155200000990     | 237,899,983.69 | 0                | 2016 年<br>12 月 27<br>日注销 |

说明：公司实际收到募集资金 739,899,983.69 元，支付验资费、律师费等直接相关费用 1,219,390.41 元。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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（2013 年修订）》等相关法律、法规和规范性文件的有关规定，并结合公司的实际情况，制定了《陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司募集资金使用管理办法》，对募集资金的存储、使用、变更、管理与监督等内容进行了明确规定，对募集资金的使用实行严格的审批程序，实行专户存储，保证专款专用。公司能够按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等规定，使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，募集资金已于 2016 年度使用完毕，不存在违规使用募集资金的情况。

### （二）募集资金三方监管的情况

公司及保荐机构国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）于 2016 年 8 月，分别与招商银行股份有限公司西安南大街支行、交通银行股份有限公司陕西省分行、上海浦东发展银行股份有限公司西安高新开发区支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。该《三方监管协议》与《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》之《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

## 三、报告期募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司本年度募投项目的资金使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

经本公司 2016 年 9 月 18 日第七届董事会第五十次会议、第七届监事会第二十二次会议审议通过，以募集资金 56,385.33 万元置换截至 2016 年 9 月 1 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：下一代广播电视网项目（一期）项目 35,385.33 万元，偿还银行贷款 21,000 万元。上述投入及置换情况业经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了希会审字（2016）2317 号、希会审字（2016）2279 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的审核报告》。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司本年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### （四）节余募集资金使用情况

公司本年度不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

### （五）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金的其他使用情况。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的情形。

## 六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

中信建投证券股份有限公司出具了《中信建投证券股份有限公司关于陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，认为，公司对募集资金进行的专户存放和专项使用，符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

## 七、专项报告的批准报出

本专项报告于 2018 年 4 月 18 日经本公司董事会批准报出。

附件：募集资金使用情况对照表。

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

董事会

二〇一八年四月十八日

附表:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司

2017 年度

币种: 人民币 单位: 万元

|                        |                 |            |           |                                                                                              |         |               |                                 |                        |               |           |           |               |
|------------------------|-----------------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|---------------------------------|------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 募集资金总额                 |                 |            |           | 73,868.06                                                                                    |         | 本年度投入募集资金总额   |                                 |                        |               |           | 0         |               |
| 变更用途的募集资金总额            |                 |            |           | 0                                                                                            |         | 已累计投入募集资金总额   |                                 |                        |               |           | 73,885.86 |               |
| 变更用途的募集资金总额比例          |                 |            |           | 0                                                                                            |         |               |                                 |                        |               |           |           |               |
| 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 |
| 下一代广播电视网项目（一期）项目       |                 | 47,668.06  | 47,668.06 | 未做分期承诺                                                                                       | 0       | 47,685.86     | 0                               | 100.04%                | 2016-10-28    | 34,021.31 | 是         | 否             |
| 偿还银行贷款                 |                 | 26,200.00  | 26,200.00 | 未做分期承诺                                                                                       | 0       | 26,200.00     | 0                               | 100%                   |               |           |           | 否             |
|                        |                 |            |           |                                                                                              |         |               |                                 |                        |               |           |           |               |
| 合计                     |                 | 73,868.06  | 73,868.06 |                                                                                              |         | 73,885.86     |                                 | —                      |               |           |           | —             |
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目）     |                 |            |           | 无                                                                                            |         |               |                                 |                        |               |           |           |               |
| 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      |                 |            |           | 经本公司2016年9月18日第七届董事会第五十次会议、第七届监事会第二十二次会议审议通过，将募集资金56,385.33万元置换截至2016年9月1日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 |         |               |                                 |                        |               |           |           |               |
| 用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                                                                                            |         |               |                                 |                        |               |           |           |               |
| 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             |                 |            |           | 无                                                                                            |         |               |                                 |                        |               |           |           |               |

注: 投入金额中含收到的利息收入扣除手续费净额 177,986.29 元。