

新时代证券股份有限公司

关于欢瑞世纪联合股份有限公司

2017 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

新时代证券股份有限公司（以下简称“新时代证券”或“独立财务顾问”）作为欢瑞世纪联合股份有限公司（以下简称“欢瑞世纪”、“上市公司”、“公司”）2016 年发行股份购买资产并募集配套资金事项持续督导的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关法律法规和规范性文件要求，就公司 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金的基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

2016 年 11 月 8 日，上市公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2538 号），核准公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票不超过 175,458,713 股募集配套资金。公司于 2016 年 12 月 19 日完成了非公开发行股票的发行业务。2016 年 12 月 19 日，公司向北京青宿仟和投资顾问有限公司、欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）、北京青宿瑞禾文化传媒中心（有限合伙）、弘道天华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股（A 股）股票 175,458,713 股，每股面值 1 元，每股发行价格 8.72 元，共募集资金总额为人民币 1,529,999,977.36 元，扣除发行费用 30,975,345.52 元后的净额 1,499,024,631.84 元，已由主承销商新时代证券股份有限公司于 2016 年 12 月 19 日分别汇入上市公司在中信银行股份有限公司金华东阳支行开立的账号为 8110801013400844400 以及在中国民生银行股份有限公司北京广安门支行开立的账号为 698955135 的人民币募集资金监管账户中。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验[2016]8-115 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本报告期内累计已使用募集资金 14,402.46 万元（其中：补充上市公司流动资金

14,402.46 万元), 购买银行保本型理财产品 27,000.00 万元, 暂时补充流动资金 50,000.00 万元, 累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 464.74 万元 (其中 2017 年度累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 462.24 万元, 以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2.50 万元), 累计收到的银行保本型理财收益为 3,197.53 万元, 收回向子公司欢瑞世纪(东阳)影视传媒有限公司临时补充流动资金的借款利息 98.60 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 62,398.40 万元 (包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额和银行保本型理财产品收益等)。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 提高资金使用效率和效益, 保护投资者权益, 上市公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《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《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定, 结合公司实际情况, 制定了公司《募集资金管理制度》, 实行募集资金专户存储制度。

2017 年 1 月 19 日, 上市公司和新时代证券股份有限公司分别与中国民生银行股份有限公司北京广安门支行、中信银行股份有限公司金华东阳支行签订了《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。

2017 年 8 月 11 日, 上市公司和全资子公司北京魔力空间数码科技有限公司与中国民生银行股份有限公司北京广安门支行、独立财务顾问新时代证券股份有限公司共同签订了《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。

2018 年 3 月 20 日, 上市公司和全资孙公司霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司与中国民生银行股份有限公司北京分行、独立财务顾问新时代证券股份有限公司共同签订了《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。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，上市公司 2016 年非公开发行股票募集资金有 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国民生银行股份有限公司北京广安门支行	698955135	589,466,796.75	募集资金专户
中信银行股份有限公司金华东阳支行	8110801013400844400	4,482,441.20	募集资金专户
中国民生银行股份有限公司北京广安门支行	602339886	30,034,759.10	募集资金专户
合 计		623,983,997.05	

三、本年度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核查意见附件 1。

（二） 募集资金投资项目出现异常情况的说明

上市公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三） 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充上市公司流动资金不直接产生经济效益，故无法单独核算其项目效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

上市公司不存在变更募集资金投资项目情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

上市公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、专项报告的批准报出

《欢瑞世纪联合股份有限公司关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》经公司董事会于 2017 年 4 月 25 日批准报出。

七、会计师对募集资金使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司管理层编制的《欢瑞世纪联合股份有限公司关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天健审[2018]8-245 号），该报告的鉴证结论为：“我们认为，欢瑞世纪公司董事会编制的 2017 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了欢瑞世纪公司募集资金 2017 年度实际存放与使用情况。”

八、独立财务顾问主要核查工作

独立财务顾问通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对欢瑞世纪 2017 年度募集资金的存放、使用情况进行了核查。主要核查内容包括：检查公司关于募集资金使用的相关规定，查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用支付凭证，与募集资金使用相关的合同、发票，查阅会计师出具的鉴证报告、募集资金使用情况的相关公告等文件资料，并与公司管理人员等就募集资金的使用情况进行了沟通交流。

九、独立财务顾问核查意见

经核查，新时代证券认为：2017 年度欢瑞世纪募集资金管理和使用符合中国证监会和深圳交易所关于募集资金管理的相关规定，能够执行募集资金专户存储制度，有效执行各方签订的监管协议；欢瑞世纪 2017 年度募集资金存放与使用情况的披露与实际情况相符。

（以下无正文）

（此页无正文，为《新时代证券股份有限公司关于欢瑞世纪联合股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人签名：_____

任芳原

刘建新

新时代证券股份有限公司

2018 年 4 月 25 日

附件 1

2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		149,902.46			本年度投入募集资金总额		14,402.46			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		14,402.46			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否 已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资总额	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目预计开机时间/ 计划发行时间	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
承诺投资项目										
电影《诛仙 I》	否	20,000.00	20,000.00				2016 年/2017 年		尚未开机	否
电影《新蜀山 I》	否	7,500.00	7,500.00				2016 年/2018 年		尚未开机	否
电视剧《昆仑》	否	12,000.00	12,000.00				2016 年/2017 年		尚未开机	否
电视剧《新蜀山系列（1-2 部）》	否	20,000.00	20,000.00				2016 年/2017 年		尚未开机	否
电影《楼兰 I》	否	15,000.00	15,000.00				2018 年/2018 年		尚未开机	否 ^{注 1}
电影《天子传说》	否	7,500.00	7,500.00				2017 年/2019 年		尚未开机	否
电视剧《盗情》	否	10,000.00	10,000.00				2018 年/2018 年		尚未开机	否 ^{注 1}
电视剧《失恋阵线联盟》	否	4,000.00	4,000.00				2017 年/2017 年		尚未开机	否
电视剧《吉祥纹莲花楼》	否	10,000.00	10,000.00				2017 年/2018 年		尚未开机	否
电影《蚀心者》	否	3,500.00	3,500.00				2018 年/2019 年		尚未开机	否
电视剧《蚀心者》	否	4,000.00	4,000.00				2018 年/2018 年		尚未开机	否
电视剧《沧海》	否	12,000.00	12,000.00				2018 年/2019 年		尚未开机	否
特效后期制作中心	否	10,000.00	10,000.00				2016 年/-		注 2	否
补充流动资金	否	17,500.00	14,402.46	14,402.46	14,402.46	100.00			注 3	
承诺投资项目小计		153,000.00	149,902.46	14,402.46	14,402.46	9.61			注 4	
超募资金投向										
超募资金投向小计		0.00	0.00	0.00	0.00					
合 计		153,000.00	149,902.46	14,402.46	14,402.46	9.61		-		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				上述“预计在 2016 年开机”的募投项目如电影《诛仙 I》《新蜀山 I》、电视剧《昆仑》《新蜀山系列（1-2 部）》因上市公司完成配套资金的募集是在 2016 年 12 月份，相关筹划工作并没有完成，因此没有开机。“预计在 2017 年开机”的项目如电视剧《失恋阵线联盟》、电影《天子传说》因条件不具备，电视剧《吉祥纹莲花楼》因版权到期在续约谈判中，均没有开机。目前，完成续约后的电视剧《吉祥纹莲花楼》及其它几部电视剧正在进行剧本改编，完成后将陆续启动。考虑到电影市场的不确定性风险，《新蜀山 I》《天子传说》暂没启动，同时公司拟终止电影《诛仙 I》项目并变更相应募集资金的用途，公司将在适当时候履行董事会监事会审议程序并提交股东大会						

	表决。
项目可行性发生重大变化的情况说明	见注 1
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施主体变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	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	见注 5
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 12 月 31 日，上市公司使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品余额 2.7 亿元；其余尚未使用 623,983,997.05 元存放于上市公司募集资金专户中 ^{注 6} 。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：因《盗情》版权及改编权期限已到，上市公司未就版权及改编权续约，已不再推进并终止该项目；又因国内电影市场增长放缓，市场竞争加剧，单部电影票房预测难度加大，同时考虑到《楼兰 I》项目题材宏大，操作难度高，综合考虑市场不确定性风险以及项目情况，已终止实施。终止《盗情》和《楼兰 I》项目后对应的募集资金 25,000 万元将用于新项目《江山永乐》的拍摄。上述《终止原部分募集资金投资项目并变更相应募集资金用途的议案》已经上市公司 2018 年 1 月 22 日召开的第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十一次会议审议通过，并经 2018 年 2 月 9 日召开的上市公司 2018 年第一次临时股东大会表决通过（详情请见上市公司于 2018 年 1 月 24 日、2 月 10 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。

注 2：关于使用募集资金对外设立全资子公司实施特效后期制作中心项目的事项，已经上市公司于 2017 年 2 月 28 日第七届董事会第五次会议审议并交 2017 年 3 月 17 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过（详情请见上市公司分别于 2017 年 3 月 1 日、2017 年 3 月 18 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。2017 年 7 月 12 日，上市公司第七届董事会第十次会议审议通过了向北京魔力空间数码科技有限公司增资 2,000 万元的议案（详情请见上市公司于 2017 年 7 月 14 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。

注 3：上市公司已于 2017 年 2 月 27 日实施本次募集资金补充上市公司流动资金，将 14,402.46 万元（已扣除发行费用后的余额）转入上市公司一般存款账户（详情请见上市公司于 2017 年 2 月 28 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。

注 4：此数为扣除发行费用以后的余额。

注 5：2017 年 8 月 29 日，上市公司第七届董事会第十三次会议、第七届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意不超过 19,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。2017 年 10 月 26 日，上市公司提前向募集资金专户归还了此次暂时补充流动资金的募集资金 19,000 万元以及向欢瑞影视提供流动资金所收到的利息 98.60 万元（详情请见上市公司于 2017 年 10 月 27 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。

2017 年 11 月 8 日，上市公司第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意不超过 50,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月（详情请见上市公司于 2017 年 11 月 9 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。截至 2017 年 12 月 31 日，上市公司用闲置募集资金暂时补充流动资金为 50,000 万元。

注 6：2017 年 1 月 23 日，上市公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置资金购买银行保本型理财产品的议案》，额度为 120,000 万元，在上述额度内可以滚动使用，期限自董事会审议通过后 12 个月内。2017 年度使用暂时闲置的募集资金分别于 2017 年 2 月 10 日、2 月 15 日、5 月 16 日、7 月 13 日、11 月 9 日累计购买了银行保本型理财产品共计 26.2 亿元，并分别于 2017 年 5 月 15 日、7 月 12 日、9 月 18 日、12 月 20 日累计赎回 23.5 亿元（详情请见上市公司分别于 2017 年 2 月 11 日、2 月 16 日、5 月 17 日、7 月 14 日、9 月 19 日、11 月 10 日、12 月 21 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。截至 2017 年 12 月 31 日，上市公司使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品余额为 2.7 亿元。