

暴风集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2018]003393 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

暴风集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
(截止 2018 年 3 月 31 日)

目 录	页 次
一、 前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、 暴风集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-5

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2018]003393 号

暴风集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的暴风集团股份有限公司（以下简称暴风集团）编制的截止 2018 年 3 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

暴风集团董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对暴风集团《前次募集资金使用情况专项报告》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》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，以对暴风集团前次募集资金使用情况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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，暴风集团董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，在所有重大方面公允反映了暴风集团截止 2018 年 3 月 31 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供暴风集团申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为暴风集团证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郝丽江

中国·北京

中国注册会计师：王鹏

二〇一八年六月五日

暴风集团股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京暴风科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]326 号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中国国际金融有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3,000 万股。发行价格为每股 7.14 元。截至 2015 年 3 月 17 日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，募集资金总额 214,200,000.00 元。扣除承销费和保荐费 39,800,000.00 元后的募集资金为人民币 174,400,000.00 元，已由中国国际金融有限公司于 2015 年 3 月 17 日分别存入公司开立在广发银行北京海淀支行账号为 137361512010002167 的人民币账户 154,800,000.00 元和账号为 137361512010002173 的人民币账户 19,600,000.00 元；减除其他发行费用人民币 7,985,825.02 元后，募集资金净额为人民币 166,414,174.98 元。

截止 2015 年 3 月 17 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2015]000118 号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2018 年 3 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
广发银行股份有限公司北京海淀支行	137361512010002167	146,814,174.98	—	活期
广发银行股份有限公司北京海淀支行	137361512010002173	19,600,000.00	—	活期
合 计		166,414,174.98	—	

截至 2018 年 3 月 31 日止，公司对募集资金项目累计投入 166,431,502.66 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 152,174,432.63 元；2015 年度使用募集资金 14,257,070.03 元。截至 2018 年 3 月 31 日止，募集资金余额为人

民币 0 元，并已销户。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

截至 2018 年 3 月 31 日止，公司对募集资金项目累计投入 166,431,502.66 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 152,174,432.63 元；2015 年度使用募集资金 14,257,070.03 元。截至 2018 年 3 月 31 日止，募集资金余额为人民币 0 元。

详见附表 1《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2018 年 3 月 31 日止，前次募集资金实际投资项目与《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》所述募集资金投资项目一致，无实际投资项目变更情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2018 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金不存在投资项目对外转让或置换的情况。

（四）闲置募集资金使用情况

截至 2018 年 3 月 31 日止，公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

前次募集资金使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在重大差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

移动终端视频服务系统研发项目系公司借鉴 PC 终端网络高清视频服务平台已成熟的功能系统和运营管理经验，在已开发的“手机暴风影音”和“iPad 暴风影音 HD”产品基础上，拓展进行面向各类移动智能终端的视频服务运营系统。项目研发成功后将为公司进入移动互联网视频服务领域奠定坚实的基础，明显提高公司的竞争能力，有利于公司参与市场的竞争，为公司的可持续发展和战略目标的实现提供可靠的保证，不直接产生效益，公司招股说明书

等公告文件未承诺效益。

(三) 未能实现承诺收益的说明

截至 2018 年 3 月 31 日止，公司不存在未实现承诺收益的情况。

暴风集团股份有限公司（盖章）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2018 年 6 月 5 日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：暴风集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：16,641.42						已累计使用募集资金总额：16,643.15				
变更用途的募集资金总额：—						各年度使用募集资金总额：16,643.15				
变更用途的募集资金总额比例：—						2015 年：16,643.15				
						2016 年：—				
						2017 年：—				
						2018 年 1-3 月：—				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	互联网高清视频服务平台的升级与扩建项目	互联网高清视频服务平台的升级与扩建项目	14,681.42	14,681.42	14,683.15	14,681.42	14,681.42	14,683.15	1.73	2016 年 2 月
2	移动终端视频服务系统研发项目	移动终端视频服务系统研发项目	1,960.00	1,960.00	1,960.00	1,960.00	1,960.00	1,960.00	—	2016 年 2 月
	合计		16,641.42	16,641.42	16,643.15	16,641.42	16,641.42	16,643.15	1.73	

实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：暴风集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2015 年度	2016 年度	2017 年度	2018 年 1-3 月		
1	互联网高清视频服务平台的升级与扩建项目	—	*1	8,135.73	11,080.99	8,317.56	-729.51	26,804.77	*1
2	移动终端视频服务系统研发项目	—	*2	—	—	—	—	—	*2
合计				8,135.73	11,080.99	8,317.56	-729.51	26,804.77	

注*1：根据《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，互联网高清视频服务平台的升级与扩建项目投资净资产回报率约为 28%。公司累计投入募集资金 14,683.15 万元，累计实现效益 26,804.77 万元，年化投资回报率约为 59.21%，效益良好。2018 年 1-3 月数据未经审计。

注*2：移动终端视频服务系统研发项目不直接产生效益，公司招股说明书等公告文件未承诺效益。