

广发证券股份有限公司关于大晟时代文化投资股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用之专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》、《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《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规和规范性文件的要求，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”、“保荐机构”）作为大晟时代文化投资股份有限公司（以下简称“大晟文化”、“公司”）非公开发行股票并上市的保荐机构，就大晟文化 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据由中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准宝诚投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2856 号），核准公司非公开发行不超过 76,741,047 股新股。

2015 年 12 月，公司以非公开发行股票方式发行人民币普通股（A 股）76,741,047 股，每股面值 1 元，发行价格 20.05 元/股，募集资金总额为 1,538,657,992.35 元，扣除发行费用 28,076,741.05 元，募集资金净额为 1,510,581,251.30 元。上述募集资金到位情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（广会验字【2015】G14044760158 号）验证。

2015 年 10 月 16 日，公司召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案（第二次修订版）的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案（第二次修订版）的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告（第二次修订版）的议案》等与本次非公开发行相关的议案。本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	拟投入募集资金（万元）
----	------	-------------

1	收购淘乐网络 100%股权	81,250.00
2	收购中联传动 100%股权	60,475.80
3	偿还债务	12,140.00
合计		153,865.80

二、募集资金管理情况

根据《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）》、《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《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关法律法规的要求，经第九届董事会第九次会议和2015年第一次临时股东大会决议通过，公司制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”）。公司募集资金实行专户存储制度，严格履行审批手续，保证款项使用合规合法。

根据《募集资金管理办法》，公司、保荐机构广发证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行于2015年12月签订了《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海证券交易所公示的三方监管协议范本不存在重大差异。截至2017年12月31日，协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。

截止至2017年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

开户单位	开户银行	银行账号	期末账户余额 (万元)
大晟时代文化投资股份有限公司	中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行	44250100000700000044	62.22
合计			62.22

三、募集资金项目的使用情况

经核查，截止至2017年12月31日，公司募集资金项目的使用情况如下表所示：

序号	项目名称	拟投入募集资金(万元)	截止2017年12月31日投入金额(万元)
1	收购淘乐网络 100%股权	81,250.00	64,441.98
2	收购中联传动 100%股权	60,475.80	30,237.90
3	偿还债务	12,140.00	12,140.00

合计	153,865.80	106,819.88
----	------------	------------

截止 2017 年 12 月 31 日，公司上述募集资金投资项目已使用募集资金 106,819.88 万元，已暂时补充流动资金 30,000 万元，用于进行现金管理的募集资金 15,000 万元，募集资金账户余额约为 62.22 万元。

尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。截至 2017 年 12 月 31 日的募集资金实际使用与投资计划差异比较情况如附表 1 所示。

四、募投项目先期投入及置换情况

2015 年 12 月 31 日之前，公司已经使用自有资金 3,032.61 万元投入本次非公开发行业股票的募投项目“偿还债务”。

针对此项目的先期投入，2016 年 1 月 25 日，公司召开第九届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 3,032.61 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

五、闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2016 年 3 月 31 日召开了第九届董事会第二十次会议及监事会第十六次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 30,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。

截至 2017 年 3 月 22 日，公司已将人民币 30,000.00 万元用于暂时补充流动资金的募集资金全部足额归还至募集资金专户。

公司于 2017 年 3 月 27 日召开了第九届董事会第三十七次会议及监事会第二十七次会议，审议通过《关于拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 30,000.00 万元，使用期限不超过 12 个月。截至 2018 年 3 月 1 日，公司已将人民币 3 亿元暂时用于补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。

六、使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况

2016 年 6 月 20 日召开了第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常实施进度情况下，使用不超过 3 亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，自董事会审议通过之日起一年之内该资金额度可以滚动使用，并

授权公司管理层在上述额度内具体实施和办理相关事项。公司董事会、监事会、独立董事及广发证券股份有限公司均对此发表了同意的意见。2016年8月10日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行（以下简称“中国建设银行”）签署中国建设银行“乾元-顺鑫”保本型理财产品的协议。

该理财产品与2017年2月7日到期赎回，获得理财收益人民币384.66万元，本金及收益均已全部到账。

公司2017年4月27日召开了第九届董事会第三十九次会议、第九届监事会第二十九次会议，并于2017年5月19日召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对最高额度不超过1.5亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。

2017年6月7日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行（以下简称“中国建设银行”）签署中国建设银行“乾元-顺鑫”保本型2017年第56期理财产品的协议，实际购买金额为14,800万元。该理财产品与2017年9月5日到期赎回，获得理财收益人民币145.97万元，本金及收益均已全部到账。

2017年9月12日，公司与中国建设银行签署中国建设银行“乾元-顺鑫”保本型2017年第88期理财产品的协议，实际购买金额为15,000万元。截止2017年12月31日，上述用于现金管理的资金尚未到期赎回。

七、节余募集资金的使用情况

2017年，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

八、募集资金投向变更的情况

本年度内，公司不存在变更募集资金投向的情况。

九、募集资金使用及披露中存在的问题

2017年度，公司募集资金的存放与使用合法合规，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与使用信息的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

十、保荐机构的核查意见

2017年度，保荐机构保荐代表人和项目组人员通过与公司相关人员沟通、

核对公司募集资金专用银行账户对账单、查阅中介机构报告等方式,对公司 2017 年度募集资金的存放与使用情况进行了核查,保荐机构认为:大晟文化 2017 年度募集资金的管理和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的要求,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形,亦不存在其他违规使用募集资金的情形。

附表: 1. 募集资金使用情况对照表

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 大晟时代文化投资股份有限公司

2017 年度

单位: 万元

募集资金总额				151,058.13				本年度投入募集资金总额				15,691.98	
变更用途的募集资金总额				0				已投入募集资金总额				106,819.88	
变更用途的募集资金总额比例 (%)				0									
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	2017年1-12月投入金额	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	
收购淘乐网络100%股权	否	81,250.00	81,250.00	81,250.00	15,691.98	64,441.98	-16,808.02	79.31%	2015年12月	9,674.43	否	否	
收购中联传动100%股权	否	60,475.80	60,475.80	60,475.80	0	30,237.90	-30,237.90	50%	2015年12月	1,710.69	否	否	
偿还债务	否	12,140.00	12,140.00	12,140.00	0	12,140.00	0	100.00%	--	--	--	否	
合计		153,865.80	153,865.80	153,865.80	15,691.98	106,819.88	-47,045.92	--	--	11,385.12	--	--	
未达到计划进度原因(分具体项目)					公司第九届董事会第三十九次会议、第九届监事会第二十九次会议及 2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分实施条款的议案》，同意延长中联传动的业绩承诺期等事项，导致募集资金投资项目“收购中联传动 100%股权”未达到计划进度，详见公司 2017 年 4 月 28 日披露的《关于变更募集资金投资项目部分实施条款的公告》(公告编号: 临 2017-038)。								
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					无								

<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>2017年3月27日，经公司第九届董事会第三十七次会议和第九届监事会第二十七次会议同意，公司按照募集资金使用的相关规定，使用部分闲置募集资金30,000.00万元补充公司流动资金，使用期限不超过12个月，并于2018年3月1日及时足额归还。</p> <p>公司于2018年3月7日召开了第十届董事会第十二次会议及监事会第十一次会议，审议通过《关于拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币15,000.00万元，使用期限不超过12个月。公司董事会、监事会、独立董事及广发证券股份有限公司针对本次暂时补充流动资金发表了同意意见。</p>
<p>使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况</p>	<p>公司2017年4月27日召开了第九届董事会第三十九次会议、第九届监事会第二十九次会议，并于2017年5月19日召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对最高额度不超过1.5亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，在上述额度内，资金可滚动使用。授权公司经营管理层具体实施上述现金管理事宜，授权期限自股东大会审议通过之日起至公司2017年度股东大会召开之日止。公司独立董事、监事会及保荐机构已对此发表了同意的意见。</p> <p>2017年6月7日，公司与中国建设银行股份有限公司（以下简称“中国建设银行”）签署中国建设银行“乾元-顺鑫”保本型2017年第56期理财产品的协议，实际购买金额为14,800万元。该理财产品与2017年9月5日到期赎回，获得理财收益人民币145.97万元，本金及收益均已全部到账。</p> <p>2017年9月，公司与中国建设银行签署中国建设银行“乾元-顺鑫”保本型2017年第88期理财产品的协议，实际购买金额为15,000万元。该理财产品与2018年3月12日到期赎回，获得理财收益人民币327.29万元，本金及收益均已全部到账。</p> <p>2018年4月，公司与中国建设银行签署“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品的协议，实际购买金额为15,000万元。</p>

【本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于大晟时代文化投资股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用之专项核查报告》之签署页】

保荐代表人（签字）

万小兵
万小兵

汪柯

汪柯

