

关于奥飞娱乐股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报
告

广会专字[2018]G17037900432号

目 录

报告正文.....	1-2
附件：专项说明.....	3-5

关于奥飞娱乐股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

广会专字[2018]G17037900432号

奥飞娱乐股份有限公司董事会：

我们审核了后附的奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“奥飞娱乐”）管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

奥飞娱乐管理层的责任是按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明，并保证其真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以获取对以自筹资金预先投入募集资金投入项目情况报告是否不存在重大错报的合理保证，在执行鉴证工作的过程中，我们实施了了解、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。

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明已经按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》编制，在所有重大方面如实反映了奥飞娱乐以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

本鉴证报告仅供奥飞娱乐用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：熊永忠
(项目合伙人)



中国注册会计师：张凤波



中国 广州

二〇一八年五月十四日

奥飞娱乐股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，将奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、非公开发行股票募集资金的到位情况

根据公司非公开发行股票预案（第二次修订稿）、董事会决议及发行公告，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）50,215,206股，共募集资金人民币699,999,971.64元。本次非公开发行已经中国证监会“证监许可[2017]1365号”文核准。截至2018年1月3日，公司募集资金总额为699,999,971.64元，扣除股票发行相关费用人民币21,154,149.50元（含税）后，实际募集资金净额为人民币678,845,822.14元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）广会验字[2018]G17037900016号《验资报告》验证。

二、非公开发行股票募集资金投向的承诺情况

根据公司《非公开发行股票预案（第二次修订稿）》及《募集资金调整公告》（公告编号：2018-009），本次募集资金投资项目“IP资源建设项目”及“IP管理运营体系建设项目”的实施主体为公司及公司的子公司。其中，以子公司为实施主体的，将通过母公司进行增资的方式投入子公司；非全资子公司的，其他股东亦会同比例增资。具体如下：

单位：万元

项目序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	调整后拟投入募集资金金额
1	IP资源建设项目	139,918.50	130,018.50	40,200.00
2	IP管理运营体系建设项目	69,492.81	51,074.10	9,684.58

项目序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	调整后拟投入募集资金金额
3	补充流动资金	54,007.40	54,007.40	18,000.00
	合计	263,418.71	235,100.00	67,884.58

在本次募集资金到位之前,公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入,并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2018年2月28日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币11,242.42万元,具体情况如下:

单位:万元

项目序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	IP资源建设项目	8,353.61
2	IP管理运营体系建设项目	2,660.79
3	非公开发行股票发行费用	228.02
	合计	11,242.42

注:预先投入金额未包含2016年4月8日前已投入的金额。

按照实施主体划分自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况如下:

单位:万元

项目名称	实施主体	自筹资金预先投入金额
IP资源建设项目	天津仙山文化传播有限公司	721.81
	奥飞影业(上海)有限公司	204.84
	广州奥飞文化传播有限公司	2,392.09
	广东原创动力文化传播有限公司	2,407.00
	苏州奥飞影视有限公司	2,627.87
IP管理运营体系建设项目	奥飞娱乐股份有限公司	2,660.79
非公开发行股票发行费用	奥飞娱乐股份有限公司	228.02
	合计	11,242.42

四、置换募投资金的实施

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

奥飞娱乐股份有限公司董事会

二〇一八年五月十四日



营业执照

(副本)

编号 50152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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06月07日

证书序号: NO. 020719

说明

- 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》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

主任会计师:

蒋洪峰

办公场所:

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

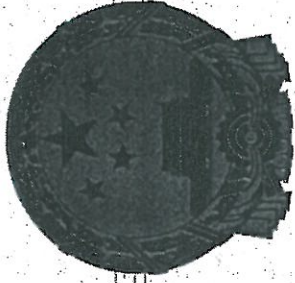
批准设立文号:

粤财会[2013]45 号

批准设立日期:

2013 年 10 月



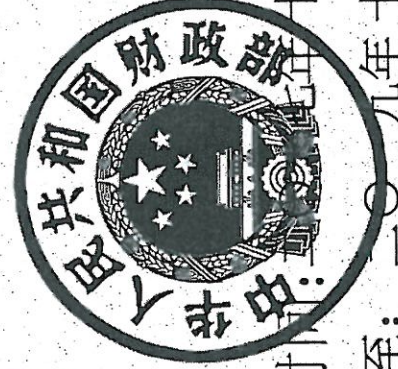


证书序号: 000425

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰




证书号: 56

发证时间: 二〇一二年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一四年十二月十八日

姓名: 熊永忠
 Full name: 熊永忠
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-08-09
 Date of birth: 1968-08-09
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 440111196808095414
 Identity card No.: 440111196808095414



证书编号: 440100010007
 No. of Certificate: 440100010007
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 一九九五年六月七日
 Date of Issuance: 1995/6/7
 2011年4月30日换发



熊永忠(440100010007), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100010007

年 月 日
 / /

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

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

事务所
 CPAs


转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号 转制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013 年 11 月 日
 / /

张风波
 Full name 张风波
 Sex 男
 Date of birth 1984-09-07
 Working Unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Identity Card No. 421087198409072117



证书编号: 440100790083
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2009年10月16日
 Date of Issuance



张风波(440100790083), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



440100790083

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 广东正中珠江会计师事务所

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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤注协〔2013〕45号转制为
 广东正中珠江会计师事务所
 特殊普通合伙

事务所
 CPAs

协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日
 /y /m /d