

安信证券股份有限公司
关于浙江华策影视股份有限公司
募集资金 2018 年度存放和使用情况的专项核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“保荐机构”）作为浙江华策影视股份有限公司（以下简称“华策影视”或“公司”）非公开发行股票（以下简称“本次发行”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，对华策影视 2018 年度募集资金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、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

2015 年发行股份补充影视业务及相关业务营运资金的募集资金（以下简称 2015 年非公开发行股票募集资金）情况

经中国证券监督管理委员会证监许可(2015)2133 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司采用询价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 10,928.96 万股，发行价为每股人民币 18.30 元，共计募集资金 199,999.99 万元，坐扣承销和保荐费用 1,000.00 万元后的募集资金为 198,999.99 万元，已由主承销商安信证券股份有限公司于 2015 年 11 月 12 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、申报会计师费及其他发行费用 175.39 万元后，公司本次募集资金净额为 198,824.60 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕449 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

2015 年非公开发行股票募集资金情况

公司以前年度已使用募集资金 194,134.32 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 5,960.16 万元；2018 年度实际使用募集资金 2,898.31 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 330.15 万元；累计已使用募集资金 197,032.63 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 6,290.31 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 8,082.28 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）。其中招商银行股份有限公司上海高安支行 120908525510105 银行账户已于 2018 年 11 月注销。

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，公司按照《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《深圳证券交易所创业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《募集资金专项存储管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

公司对 2015 年非公开发行股票募集资金开具了 2 个募集资金专户。同时，为切实保障募集资金的专款专用，公司连同保荐机构安信证券股份有限公司于 2015 年 11 月 12 日和 2016 年 1 月 11 日分别与中国银行股份有限公司浙江省分行和招商银行股份有限公司上海高安支行签订了《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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司有 2 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
杭州银行股份有限公司营业部	75188100301589		2010 年公开发行股票募集资金专户

中国银行股份有限公司 浙江省分行	405248585858	8,082.28	2015 年非公开发行股 票募集资金专户
合 计		8,082.28	

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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件。
2. 本期超额募集资金的使用情况详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

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

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

经公司 2016 年 6 月 20 日 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司与大连天神娱乐股份有限公司（以下简称天神娱乐）于 2016 年 6 月签署《发行股份购买资产协议》，以 15,400 万元的价格向天神娱乐转让公司持有的北京合润德堂文化传媒有限责任公司 20% 的股权，由天神娱乐以发行股份的方式向公司支付上述对价。2017 年 2 月，北京合润德堂文化传媒有限责任公司完成上述股权转让事项的工商变更登记手续。2017 年 4 月 18 日，天神娱乐向公司发行的 2,180,376 股新增股份完成登记上市流通，锁定期 12 个月。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构主要核查工作

募集资金到账至 2018 年末，本保荐机构对华策影视募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要包括：查阅募集资金使用原始凭证，前往银行调阅公司募集资金存放的银行对账单，审阅会计师事务所出具的相关报告，列席公司审议募集资金使用方案的董事会，事前及时核查公司关于募集资金使用的信息披露文件，与公司董事、监事、高级管理人员及公司相关负责人进行访谈沟通，了解募投项目进展情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为，华策影视贯彻实施了募集资金专户存储制度，履行了三方监管协议，募集资金未出现被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情况。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金具体使用情况与披露情况一致，未出现募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形。本保荐机构对华策影视 2018 年度募集资金的存放和使用情况无异议。

- 附件：1. 2015 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表
2. 变更 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目情况表

安信证券股份有限公司
二〇一九年四月二十五日

附件 1

2015 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		198,824.60	本年度投入募集资金总额		2,898.31						
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		197,032.63						
累计变更用途的募集资金总额		95,000.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		47.78%									
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)	项目达到预 定 可使用状态 日期	本年度 实现的效益 [注]	截至报告期 末累计实现 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											
内容制作业务升级 (网络剧)	是	45,000.00	140,000.00	2,728.24	138,059.72	98.61	-	-5,282.08	32,579.29	-	否
内容制作业务升级 (电影)	是	50,000.00	20,000.00		20,721.44	100.00	-	135.93	2,848.98	-	否
内容制作业务升级 (综艺节目)	是	35,000.00	25,000.00		24,301.47	97.21	-		-379.10	-	否
内容版权和模式采 购	是	10,000.00	5,000.00	170.07	5,000.00	100.00	-	11.39	89.69	-	否
资源培植与整合	是	45,000.00	10,000.00		8,950.00	89.50	-	-816.62	-744.61	-	否
互联网应用开发	是	15,000.00					-			-	是

承诺投资项目 小计	—	200,000.00	200,000.00	2,898.31	197,032.63	—	—	-5,951.38	34,394.25	—	—
合计	—	200,000.00	200,000.00	2,898.31	197,032.63	—	—	-5,951.38	34,394.25	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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地点变更情况	无										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目。2015年12月2日，公司第二届董事会第四十四次会议审议通过了《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》，以募集资金置换截至2015年11月23日已预先投入募集资金投资项目的自筹资金26,726.83万元。2015年12月3日，公司从募集资金账户中置换出上述款项。2016年3月11日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《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》，以募集资金置换截至2016年2月22日已预先投入募集资金投资项目的自筹资金40,970.11万元。2016年3月14日，公司从募集资金账户中置换出上述款项。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无										
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的募集资金余额为8,082.28万元，均为按计划补充影视剧业务营运资金的款项。 单个募投项目完成后节余募集资金（包括利息收入）低于100万或低于承诺投资额1%时，节余募集资金将用于其他尚未完成的募投项目。 去向：剩余募集资金存放于募集资金专户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

注：补充影视剧业务营运资金项目的收益=按各剧募集资金投入比例折算的募集资金投入项目发行毛利（收入-成本）-营业税费（增值税附加税）-按收入比例分摊的期间费用-所得税费用

变更募集资金投资项目情况表

2018 年度

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	截至报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
内容制作业务升级（网络剧）	内容制作业务升级（电影）、内容制作业务升级（综艺节目）、内容版权和模式采购、互联网应用开发	140,000.00	2,728.24	138,059.72	98.61	—	-5,282.08	32,579.29	—	否
内容制作业务升级（综艺节目）	内容制作业务升级（综艺节目）	25,000.00		24,301.47	97.21	-	0	-379.10	-	否
内容制作业务升级（电影）	内容制作业务升级（电影）	20,000.00		20,721.44	100.00	-	135.93	2,848.98	-	否
内容版权和模式采购	内容版权和模式采购	5,000.00	170.07	5,000.00	100.00	-	11.39	89.69	-	否
资源培植与整合	资源培植与整合	10,000.00		8,950.00	89.50	-	-816.62	-744.61	-	否
合计	—	200,000.00	2,898.31	197,032.63	—	—	-5,951.38	34,394.25	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			为保证公司战略的推进，提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，根据募集资金投资项目的实际情况等因素，2016 年 10 月 12 日，							

	<p>公司召开 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，将原募投项目“资源培植和整合”、“互联网应用开发”投资金额由总计 6 亿元人民币变更为总计 1 亿元人民币，其中“资源培植和整合”项目由原投资 4.5 亿元变更为 1 亿元，“互联网应用开发”由原投资 1.5 亿元变更为 0 元，变更的募集资金 5 亿元用于网络剧的内容制作业务升级。2017 年 7 月 11 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，将原募投项目“内容制作业务升级-电影”、“内容制作业务升级-综艺节目”、“内容版权和模式采购”投资金额由总计 9.5 亿元人民币变更为总计 5 亿元人民币，变更募集资金 4.5 亿元，变更的募集资金 4.5 亿元人民币均用于全网剧的制作运营。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>无</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>