

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司  
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金  
专项审核报告

CAC 证专字[2018]0001 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 天津市2018年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120180108263869

报告编号：CAC证专字[2018]0001号

报告单位：湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司

报备日期：2018-01-08

报告日期：2018-01-03

签字注师：吴淳 蒋元

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

# 目 录

目 录	页 码
一、专项审核报告	1-2
二、以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明	3-5
三、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
2、审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	



中审华会计师事务所

CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP  
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042  
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042  
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045  
网址(Web): www.caccpa.com

## 以募集资金置换预先投入募投项目 自筹资金的专项审核报告

CAC 证专字[2018]0001 号

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司(以下简称天润数娱公司)管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行了专项审核。

### 一、管理层的责任

按照《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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》,提供真实、合法、完整的原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是天润数娱公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对天润数娱公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作,以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对天润数娱公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据所取得的资料作出职业判断。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，天润数娱公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

### 四、报告使用范围

本报告仅供天润数娱公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。



中国 天津

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年一月三日



附件：

## 湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司

### 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

根据《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《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，湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司（以下简称本公司或公司）现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1995号文《关于核准湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司向曾飞等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向广东恒润互兴资产管理有限公司发行股份76,395,412.00股（每股面值1元），每股发行价为10.90元，募集资金总额为人民币832,709,990.80元，扣除主承销商中信建投证券股份有限公司承销费用32,300,000.00元后，公司实际到账募集资金为800,409,990.80元。上述募集资金已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具CAC证验字（2017）第0128号验资报告。

本公司对募集资金采取了专户存储制度，上述募集资金已存入兴业银行广州黄埔大道支行（账号391140100100103624）募集资金专户内。

#### 二、募集资金投资项目情况

根据湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）披露的本次发行股份募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目计划投资总额	使用募集资金投资金额
1	收购标的资产的现金对价	79,225.00	79,225.00
	其中：深圳市拇指游玩科技有限公司	43,600.00	43,600.00
	北京虹软协创通讯技术有限公司	35,625.00	35,625.00
2	中介机构费用	4,046.00	4,046.00
	总计	83,271.00	83,271.00

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2018 年 1 月 3 日，本公司以自筹资金预先投入本次发行股份募集配套资金投资项目的具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金计划投资金额	自筹资金实际投入金额
中介机构费用	4,046.00	816.00
合计	4,046.00	816.00

### 四、募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金情况

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金，本公司拟对截至 2018 年 1 月 3 日之前，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金 697.00 万元进行置换，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	自筹资金实际投入金额	拟置换自筹资金金额
承销保荐费	200.00	200.00
审计费	276.00	276.00
律师费	180.00	180.00
评估费	160.00	41.00
合计	816.00	697.00

### 五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

根据《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《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，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、独立财务顾问发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司

2018年1月3日



BH 1674106



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414(10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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



2017年02月15日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址:

[www.tjcredit.gov.cn](http://www.tjcredit.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号, NO. 019265

### 说明

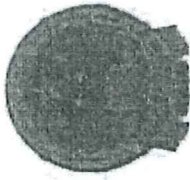
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇〇七年二月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中华注册会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 方文森

办公场所: 天津开发区第二大街  
21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本(出资额): 壹仟柒佰叁拾万元

批准设立文号: 津财会〔2007〕27号

批准设立日期: 二〇〇七年十二月二十七日

证书序号: 000193



# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中审华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 文森



证书号: 29

发证时间: 一九九八年九月十八日

证书有效期至:







姓名: 李...  
 Sex: ...  
 出生日期: 1980-09-03  
 Date of birth: ...  
 工作单位: 湖南分所  
 Work unit: ...  
 身份证号码: 430303700903051  
 Identity card No.: ...

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 湖南分所  
 已于2006年10月10日变更为...  
 转出日期: 2006.10.10  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 / /

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 / /

仅供报告使用  
 再次使用无效

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration 2017.2.28

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2015-3-18



2006年10月28日

证书编号: 430101020018  
 No. of Certificate:  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 年 月 日  
 Date of issuance:



姓 名: 王 芳  
Sex: 女  
出生日期: 1982-11-16  
工作单位: 中国华武五洲会计师事务所(特殊普通合伙) 盐城分所  
Workplace: 43022 / 100011 10 7048  
身份证号: 320922198211167048  
Membership No.

仅供报告使用  
再次使用无效



本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 12010011470  
No. of Certificate:  
发证机构: 江苏省注册会计师协会  
Issued and Issued by: J.S. CPAA  
2014 年 04 月 25 日  
Date of Issue: 4 / 25 / 14

