

广发证券股份有限公司
关于上海麒润文化传播股份有限公司
募集资金使用情况的专项核查报告

上海麒润文化传播股份有限公司（证券简称：麒润文化，证券代码：831680，以下简称“麒润文化”或“公司”）于2015年1月15日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，广发证券股份有限公司（以下简称“主办券商”或“广发证券”）作为麒润文化的主办券商，对麒润文化2016年度募集资金使用情况进行了尽职调查，并出具本专项核查报告。

一、募集资金基本情况

麒润文化于2015年4月10日在麒润文化第一届董事会第七次会议上审议通过了《关于上海麒润文化传播股份有限公司定向发行股票的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司定向发行股票相关事宜的议案》等定向发行股票相关议案，且该方案于2015年4月27日在麒润文化2015年第一次临时股东大会决议上予以通过。该次定向发行股票的具体方案为麒润文化向非关联方黄炬培先生定向发行股票1,000万股，每股发行价格3.24元，募资总额3,240万元。本次股票发行募集资金将用于补充流动资金。

2015年6月9日，麒润文化取得了《关于上海麒润文化传播股份有限公司挂牌并发行股票登记的函》（股转系统函[2015]2371号）。

麒润文化于2015年6月19日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次股票发行情况报告书，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年4月29日出具的大华验字（2015）000253号《验资报告》显示，麒润文化收到本次股票发行所募集的资金3,240万元。

二、募集资金存放和管理情况

麒润文化为本次募集资金设立了募集资金专户（开户银行：浙江泰隆商业银行上海徐汇支行，账户号码：3101180120100021889），但未与主办券商及开户银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。

在取得股转系统本次股票发行股份登记函后，麒润文化将本次募集资金

3,240万元由募集资金专户转入麒润文化基本户（开户银行：华夏银行上海普陀支行，账户号码：4336200001819100083942）。

2016年6月，公司将上海麒石投资管理有限公司100%股权进行了出售，收回原募集资金投资款1,000万元。

2016年9月，公司制定了《募集资金管理办法》。经公司第一届董事会第十七次会议审议通过《开设募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》，同意将剩余募集资金转至指定募集资金专项账户，实行专户存储。公司已将剩余募集资金转至募集资金专项账户，并与开户银行杭州银行上海分行、主办券商广发证券签署了三方监管协议。

截至2016年12月31日，公司尚未使用的募集资金存放情况如下：

单位：万元

序号	开户银行	银行账号	金额
1	杭州银行上海分行	3101040160000542446	470.41

经核查，主办券商认为：

麒润文化在此次定向发行阶段设立了募集资金专户。截至本专项核查报告出具之日，麒润文化已为剩余募集资金设立募集资金专项账户，并将剩余募集资金转至指定募集资金专项账户，实行专户存储。

公司已制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储，对募集资金的存储、使用、项目投向变更、使用管理与监督等进行规定，以进一步规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，切实保护投资者的权益。

公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理。本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统本次股票发行股份登记函之前使用本次股票发行募集的资金的情形。

三、募集资金使用及结余情况

根据公司2015年6月19日公告的《股票发行情况报告书》，公司承诺募集资金主要用于补充公司流动资金。截至2016年12月31日，公司募集资金实际使用情况与承诺的投入情况对照情况如下：

单位：万元

募集资金总额	3,240.00	
减：发行费用	-	
募集资金净额	3,240.00	
加：截至 2016 年 12 月 31 日利息收入	4.18	
合计	3,244.18	
投资项目	截止 2016 年 12 月 31 日 已投入金额	尚未使用的募集资金 余额
补充公司流动资金	2,773.78	470.41

注：麒润文化于2016年6月完成原募集资金投资设立麒石投资的转让事宜，收回募集资金投资款1,000万元。具体情况详见本专项核查报告之“四、募集资金使用及披露中存在的问题”的相关内容。

四、募集资金使用及披露中存在的问题及规范整改情况

经核查，麒润文化存在使用募集资金投资于以买卖有价证券为主营业务的公司的情况，具体情况如下：

（一）存在的问题

2015年7月，经公司第一届董事会第八次会议和公司2015年第二次临时股东大会批准，公司出资设立全资子公司上海麒石投资管理有限公司，注册资本1,000万元。

上海麒石投资管理有限公司于2015年底取得了私募证券投资基金管理人资格，之后麒石投资进行了股票、国债逆回购等投资理财活动。因此，公司存在使用募集资金投资于以买卖有价证券为主营业务的公司的情况。

（二）规范整改情况

为规范公司募集资金使用和管理，根据公司自查及主办券商广发证券提出的整改要求，公司将上海麒石投资管理有限公司100%股权进行了出售，收回原募集资金投资款1,000万元。

该次股权转让已经公司第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十一次及2016年第一次临时股东大会批准。公司已于2016年4月28日及5月16日披露了《出售资产的公告》及其他相关公告。

截至2016年9月20日，麒润文化已为剩余募集资金设立募集资金专项账户，并将剩余募集资金1,000万元转至指定募集资金专项账户，实行专户存储，与开户银行杭州银行上海分行、主办券商广发证券签署了三方监管协议，将严格按已

有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理。

五、核查意见

经核查,对于麒润文化存在使用募集资金投资于以买卖有价证券为主营业务的公司的情况,主办券商已向麒润文化提出了整改要求,麒润文化已按主办券商要求,收回该等募集资金1,000万元,为剩余募集资金设立募集资金专项账户,并将剩余募集资金1,000万元转至指定募集资金专项账户,实行专户存储,与开户银行杭州银行上海分行、主办券商广发证券签署了三方监管协议,严格按麒润文化已制定的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理。

主办券商认为:除前述募集资金使用中存在的问题外,自股票发行以来,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金,及时、真实、准确、完整地披露了相关信息,不存在其他募集资金使用违规行为,亦不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

(以下无正文)

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于上海麒润文化传播股份有限公司募集资金使用情况的专项核查报告》之盖章页）

广发证券股份有限公司

2017 年 4 月 10 日