

南京证券股份有限公司
关于深圳市欢乐动漫股份有限公司
2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

南京证券股份有限公司（以下简称“南京证券”或“主办券商”）作为深圳市欢乐动漫股份有限公司（以下简称“公司”或“欢乐动漫”）的主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关要求，对欢乐动漫募集资金使用情况进行核查，并发表核查意见。

主办券商出具本核查意见，是基于本次欢乐动漫做出如下承诺：其提供的所有文件均不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且电子文件内容、格式与纸质材料一致，欢乐动漫全体董事对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。主办券商根据相关法律法规要求，按照行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，并保证本核查意见不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

一、募集资金基本情况

1、2016年股票发行募集资金基本情况

公司于2016年4月22日召开第一届董事会第五次会议、2016年5月12日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市欢乐动漫股份有限公司股票发行方案的议案》。本次股票实际发行2,438,000股，发行价格为12.23元/股，募集资金29,816,740元。本次发行对象共7名，其中3名自然人投资者，3名法人投资者、1名私募基金投资者。

2016年6月30日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行进行了验资，出具了瑞华验字【2016】48230011号《验资报告》，确认募集资金29,816,740元已全部到位。

2016年7月26日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）出具的《关于深圳市欢乐动漫股份有限公司股票发行股份登记的函》

（股转系统函[2016]5563号）。

公司在取得股份登记函之前，未使用上述股票发行募集资金，符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》之“一、原则性规定”之“（四）募集资金使用：挂牌公司在取得股份登记函之前，不得使用本次股票发行募集的资金。”的规定。

截至2019年12月31日，公司上述定向发行股票募集的资金已累计使用29,844,106.98元，剩余0.00元。

具体情况详见本报告“三、募集资金的实际使用情况”。

2、2017年股票发行募集资金基本情况

公司于2017年3月6日召开第一届董事会第十六次会议、2017年3月22日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈深圳市欢乐动漫股份有限公司股权激励股票发行方案〉的议案》，《关于〈深圳市欢乐动漫股份有限公司股权激励计划〉的议案》等议案。本次股票发行1,560,000股，发行价格为4.40元/股，募集资金6,864,000元。本次发行对象共4名，均为公司核心员工。

2017年3月29日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行进行了验资，出具了大华验字【2017】000193号《验资报告》，确认募集资金6,864,000元已全部到位。

2017年6月17日，公司取得股转公司出具的《关于深圳市欢乐动漫股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]3202号）。

公司在取得股份登记函之前，未使用上述股票发行募集资金，符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》之“一、原则性规定”之“（四）募集资金使用：挂牌公司在取得股份登记函之前，不得使用本次股票发行募集的资金。”的规定。

截至2019年12月31日，公司上述定向发行股票募集的资金已累计使用6,877,043.52元，剩余0.00元。

具体情况详见本报告“三、募集资金的实际使用情况”。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度制定情况

针对募集资金的管理与使用，依据《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资披露》的规定，公司于第一届董事会第九次会议通过了《深圳市欢乐动漫股份有限公司专项募集资金存储、使用与管理内部控制制度》，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控

制措施及信息披露要求。公司的股票发行严格按照募集资金管理制度的要求，合法合规使用募集资金。

（二）募集资金存放和管理情况

1、2016年股票发行募集资金存放和管理情况

2016年8月16日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于设立募集资金专户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》，在平安银行深圳华富支行设立募集资金专用账户：

账户名称：深圳市欢乐动漫股份有限公司

开户银行：平安银行深圳华富支行

银行账号：1101 7499 1530 09

2016年8月25日，公司与平安银行股份有限公司深圳分行、华创证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金进行专户管理。

2017年10月11日，因变更主办券商，公司与平安银行股份有限公司深圳分行、海通证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》，对剩余募集资金进行专户管理。

2018年4月24日，因变更主办券商，公司与平安银行股份有限公司深圳分行、南京证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》，对剩余募集资金进行专户管理。

2019年1月23日，上述募集资金使用完毕。2019年2月21日，公司完成上述募集资金专项账户的注销手续，上述募集资金专项账户注销后，公司与南京证券股份有限公司、平安银行股份有限公司深圳分行华富支行签订的《募集资金三方监管协议》随之终止，并于2019年2月28日披露《关于注销募集资金专户的公告》（公告编号：2019-022）。

公司不存在取得股份登记函前提前使用募集资金情形，截至2019年12月31日，不存在用于持有交易性金融投资和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用公司资金的情况。

2、2017年股票发行募集资金存放和管理情况

2017年3月6日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于设立募集资金专户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》，在平安银行深圳华富支行设立募集资金专用账户：

账户名称：深圳市欢乐动漫股份有限公司

开户银行：平安银行深圳华富支行

银行账号：1500 0079 0086 34

2017年4月11日，公司与平安银行深圳分行、华创证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金进行专户管理。

2017年10月11日，因变更主办券商，公司与平安银行股份有限公司深圳分行、海通证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》，对剩余募集资金进行专户管理。

2018年4月24日，因变更主办券商，公司与平安银行股份有限公司深圳分行、南京证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》，对剩余募集资金进行专户管理。

2019年1月23日，上述募集资金使用完毕。2019年2月21日，公司完成上述募集资金专项账户的注销手续，上述募集资金专项账户注销后，公司与南京证券股份有限公司、平安银行股份有限公司深圳分行华富支行签订的《募集资金三方监管协议》随之终止，并于2019年2月28日披露《关于注销募集资金专户的公告》(公告编号:2019-023)。

公司不存在取得股份登记函前提前使用募集资金情形，截至2019年12月31日，不存在用于持有交易性金融投资和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用公司资金的情况。

三、募集资金的实际使用情况

截至2019年12月31日，公司募集资金总额与实际使用情况如下：

1、2016年定向发行

公司2016年定向发行募集资金29,816,740.00元，募集资金用途为公司日常经营、新业务的开拓、广告宣传与推广发行及补充流动资金。截至2019年12月31日，募集资金具体使用情况如下：

项目	金额（单位：人民币元）
一、2016年定向发行募集资金总额	29,816,740.00
二、截至2018年12月31日余额	1,993.59
三、2019年度募集资金使用	1,993.59
其中：日常经营	1,993.59
合计	1,993.59
四、2019年累计收到的利息收入扣减手续费净额	0.00
五、募集资金剩余净额	0.00

2、2017年定向发行

公司2017年定向发行募集资金6,864,000.00元,募集资金用途为公司日常经营及补充流动资金。截至2019年12月31日,募集资金具体情况如下:

项目	金额(单位:人民币元)
一、2017年定向发行募集资金总额	6,864,000.00
二、截至2018年12月31日余额	6,471.72
三、2019年度募集资金使用	6,471.72
其中:日常经营	6,471.72
合计	6,471.72
四、2019年累计收到的利息收入扣减手续费净额	0.00
五、募集资金剩余净额	0.00

四、变更募集资金使用情况

本公司不存在变更募集资金使用范围的情况。

五、主办券商的核查工作

主办券商通过审阅核对资料、访谈沟通等多种方式,对欢乐动漫募集资金的存放、使用情况进行了核查。主要核查过程包括:与公司实际控制人、财务负责人、董事会秘书沟通交流,查阅了公司募集资金存放银行对账单、核对大额募集资金使用财务凭证、相关合同资料,查阅核对股票发行、三方监管协议、公司三会文件、公司募集资金管理制度等相关资料。

六、挂牌公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

经核查,欢乐动漫2019年度募集资金的使用和管理不存在违规情况:公司不存在变更募集资金使用用途的情形;不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形;不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资;不存在将募集资金直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司;不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况;也不存在未取得股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

公司严格按照《关于发布〈挂牌公司股票发行常见问题解答(三)——募集资金

管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的通知》的相关规定建立了募集资金管理的内部控制制度，对募集资金实行专户管理，出具并披露了《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

欢乐动漫 2019 年已披露的关于募集资金使用的相关信息真实、准确、完整。

南京证券认为，欢乐动漫 2019 年募集资金存放与实际使用符合《非上市公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，不存在违规存放或违规使用募集资金的情况。

南京证券股份有限公司

2020 年 8 月 14 日