

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告

容信专字[2024]0007号



审计机构：湖南容信会计师事务所（普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：湘24X64QAHY2



目 录

索 引	页 码
一、鉴证报告	1-2
二、关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3-6
三、附件	
审计机构营业执照和执业许可证复印件	



关于湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

容信专字[2024]0007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”)《2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(以下简称“专项报告”)执行了鉴证工作。

一、管理层的责任

天润数娱管理层的责任是按照相关规定编制专项报告。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。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，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过



程中，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，天润数娱管理层编制的专项报告符合相关规定，在所有重大方面如实反映了天润数娱2023年度募集资金存放与使用的实际情况。

四、使用范围

本鉴证报告仅供天润数娱2023年度报告使用，不得用作任何其它目的。



中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师



二〇二四年四月二十六日



湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司董事会

关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

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》核准同意，本公司向广东恒润互兴资产管理有限公司发行股份76,395,412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，扣除承销保荐费人民币32,300,000.00元（承销保荐费合计34,300,000.00元，其中前期已支付2,000,000.00元），实际募集资金净额计人民币800,409,990.80元。该项募集资金已于2017年12月18日全部到位，并经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）CAC证验字[2017]0128号验资报告审验。

(二) 以前年度已使用金额，本年度使用金额及余额

截至2023年12月31日，本公司本年度使用金额及余额情况为：

项 目	金额（人民币元）
2022年12月31日募集资金专户余额	2,580.73
加：2023年度利息收入	6.71
减：转入公司一般账户	2,587.44
2023年12月31日募集资金专户余额	

二、募集资金管理情况

公司已按照《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号—业务办理》等法律法规和《公司章程》，制定、修改了《湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为募集资金批准开设了兴业银行广州黄埔大道支行专项账户。



2018年1月，经公司第十一届董事会第五次会议审议通过，公司注销在兴业银行广州黄埔大道支行设立的募集资金专户，将该募集资金账户内的余额转入公司在厦门国际银行股份有限公司珠海分行新设立的募集资金专项账户。2023年11月7日，公司注销厦门国际银行股份有限公司珠海分行募集资金专项账户，将余额2,587.44元转入公司在长沙银行股份有限公司岳阳经开区支行设立的一般账户（账号800322644902010）。

公司于2017年12月份和保荐机构中信建投证券股份有限公司与兴业银行广州黄埔大道支行签署了《募集资金三方监管协议》，于2018年1月份和保荐机构中信建投证券股份有限公司与厦门国际银行股份有限公司珠海分行签署了《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议的履行不存在问题。

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

2023年向特定投资者非公开发行募集资金项目的资金使用情况对照表详见附表1。

（二）未达到计划进度或预计收益的情况和原因

不适用。

（三）超募资金的金额、用途及使用进展情况

无。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2018年1月15日，经本公司第十一届董事会第五次会议审议通过了《关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的议案》，同意公司使用募集资金697万元置换预先以自有资金支付的同等金额的发行费用，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	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）项目实施出现募集资金结余的金额及原因

无。

（六）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本期公司不存在闲置募集资金补充流动资金的情况。

（七）用闲置募集资金进行现金管理情况

本期公司不存在用闲置资金进行现金管理的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

本公司所有尚未使用的募集资金存储于厦门国际银行珠海凤凰北支行的募集资金专项账户，由于本公司未履行公司董事会或者股东大会审议程序，违规给控股股东及其关联方提供担保，导致本公司募集资金专户的存款112,254,850.21元被法院扣划（该款项已于2021年4月由广东恒润华创实业发展有限公司全部归还，但款项未转入募集资金专项账户）。

2023年11月7日，公司注销厦门国际银行股份有限公司珠海分行募集资金专项账户，将余额2,587.44元转入公司在长沙银行股份有限公司岳阳经开区支行设立的一般账户（账号800322644902010）。

四、变更募集资金投资项目情况

无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2018年7月和9月，由于本公司未履行公司董事会或者股东大会审议程序，违规给控股股东及其关联方提供担保，导致本公司募集资金专户的存款112,254,850.21元被法院扣划（该款项已于2021年4月由广东恒润华创实业发展有限公司全部归还，但款项未转入募集资金专项账户）。

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司

2024年4月26日



附表 1：2023 年向特定投资者非公开发行募集资金项目的资金使用对照表

货币单位：人民币万元										
募集资金总额		83,271.00		本年度投入募集资金总额		0				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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	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：										
拇指游玩公司股权收购款	否	43,600.00	43,600.00		43,055.00	98.75	2017.11.18	-8,367.95	不适用	否
虹软协创公司股权收购款	否	35,625.00	35,625.00		34,437.50	96.67	2017.11.18	-2,727.89	不适用	否
支付发行费用	否	4,046.00	4,046.00		4,047.00	100.02				否
承诺投资项目小计		83,271.00	83,271.00		81,539.50	97.92		-11,095.84		
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						无				
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						详见本报告三（四）的说明				
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						详见本报告三（八）的说明				
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况						详见本报告五的说明				





统一社会信用代码
91430105MA4RD8CLXM

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 湖南容信会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 谭克林

经营范围 企业会计报表审计；企业资本验证；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计；代理记账服务；会计咨询；税务咨询；企业管理咨询服务。（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）

出资额 贰佰万元整

成立日期 2020年06月03日

主要经营场所 湖南省长沙市开福区通泰街街道中山路589号开福万达广场B区商业综合体（含写字楼）23013房

登记机关



2022年11月7日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所 执业证书

名称：湖南容信会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：谭克林

主任会计师：

经营场所：湖南省长沙市开福区通泰街街道中山路589号开福万达广场B区商业综合体（含写字楼）23013房

组织形式：普通合伙

执业证书编号：43010139

批准执业文号：湘财会[2020]20号

批准执业日期：2020年09月27日

仅供报告使用

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

湖南省财政厅

二〇二〇年十一月二十八日

中华人民共和国财政部制



姓名
Full name 潘克林
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1989-10-24
工作单位
Working unit 中审华寅五洲会计师事务所(特
殊普通合伙)湖南分所
身份证号
Identity card No. 430524198910241570

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



6



证书编号:
No. of Certificate 120100114837

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2015 年 10 月 29 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



5



姓名 葛雅捷
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1972-04-19
Date of birth
工作单位 湖南天翔联合会计师事务所
Working unit
身份证号码 430603197204190023
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

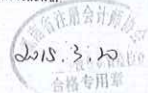


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



12

同意调入
Agree the holder to be transferred to
湖南天翔联合会计师事务所
(普通合伙)
Sample of the transfer of the Institute of CPAs
2014年2月1日
CPA 转入协会盖章
CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from
湖南天翔联合会计师事务所
CPAs
Sample of the transfer of the Institute of CPAs
2014年2月1日
CPA 转出协会盖章
CPAs

注册会计师工作调动事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注意事项

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

NOTES



证书编号: 430700080024
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: 2009年08月11日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

