

当代东方投资股份有限公司
以募集资金置换已投入募集资金
项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2015]第 1-00826 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

以募集资金置换已投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2015]第 1-00826 号

当代东方投资股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的当代东方投资股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2015 年 6 月 25 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制专项说明，并提供相关的证明材料，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贵公司董事会的责任。

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贵公司募集资金置换专项说明发表意见。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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对募集资金置换专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2015年6月25日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于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之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈立新

中国·北京

中国注册会计师：朱劲松

二〇一五年七月一日

当代东方投资股份有限公司关于以募集资金置换 已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准当代东方投资股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]617号）核准，当代东方投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用向包括厦门当代文化发展股份有限公司在内的八名特定对象非公开发行的方式发行人民币普通股 185,000,000 股，发行价格为每股 10.8 元/股。截止 2015 年 6 月 12 日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股 185,000,000 股，募集资金总额 1,998,000,000 元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用 32,563,400 元后，实际募集资金净额为人民币 1,965,436,600 元，经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2015]第 1-00087 号的验资报告。

根据公司非公开发行预案中募集资金投向内容，募集资金中的 50,000 万元用于增资东阳盟将威影视文化有限公司（以下简称“盟将威”）并实施补充影视剧业务营运资金项目。公司子公司盟将威连同招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“保荐机构”）与杭州银行股份有限公司北京大兴支行（以下简称“募集资金专户存储银行”或“杭州银行大兴支行”）签订了《募集资金三方监管协议》，开设了专户存储上述募集补充影视剧业务营运资金。截止 2015 年 6 月 25 日，公司已向该账户转入募集资金专户 500,000,000 元，经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2015]第 1-00105 号的验资报告。

二、募集资金承诺投资项目的计划

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额	备注
	补充影视剧业务营运资金	500,000,000.00	500,000,000.00	

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

自 2014 年 4 月 15 日始至 2015 年 6 月 25 日止，东阳盟将威影视文化有限公司以自筹资金预先投入的影视剧如《红色》、《来自星星的你》、《王大花的革命生涯》等业务营运资金总计为 401,015,006.25 元。

四、募集资金置换情况

自 2014 年 4 月 15 日始至 2015 年 6 月 25 日止，东阳盟将威影视文化有限公司以募集资金置换预先投入的自筹资金为 401,015,006.25 元。

本公司董事会认为，公司已经按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了东阳盟将威影视文化有限公司自 2014 年 4 月 15 日始至 2015 年 6 月 25 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

当代东方投资股份有限公司董事会

2015 年 7 月 1 日