

三湘印象股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2017]10267-3号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3
募集资金使用情况对照表	6

三湘印象股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的三湘印象股份有限公司（以下简称“三湘印象”）《三湘印象股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

三湘印象管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制《三湘印象股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，三湘印象《三湘印象股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了三湘印象 2016 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供三湘印象 2016 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为三湘印象 2016 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]

中国·北京
二〇一七年四月二十四日

中国注册会计师： 叶慧

中国注册会计师： 李靖豪

三湘印象股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定，将本公司 2016 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准三湘股份有限公司向 Impression Creative Inc. 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]27 号）核准，公司 2016 年 6 月于深圳证券交易所向特定投资者非公开发行股份购买资产并募集配套资金，本次发行数量为 432,307,692 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价为 6.50 元/股，其中：向观印象艺术发展有限公司（以下简称“观印象”）全体股东发行数量为 146,153,846 股，股份对价总额为人民币 949,999,999.00 元；向黄辉、李建光等 8 个对象实际发行 286,153,846 股，募集资金总额为人民币 1,859,999,999.00 元，扣除中信建投证券股份有限公司承销费用人民币 2,000,000.00 元，实际募集资金为人民币 1,857,999,999.00 元，扣除本次其他相关发行费用人民币 1,836,091.54 元，本次募集资金净额为人民币 1,856,163,907.46 元。

该次募集资金到账时间为 2016 年 6 月 1 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 6 月 2 日出具天职业字[2016]12496 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至 2016 年 12 月 31 日，三湘印象累计使用募集资金金额为 1,856,163,907.46 元。2016 年度使用募集资金 1,856,163,907.46 元，其中，用于收购观印象艺术发展有限公司股权支付的现金对价 950,000,001.00 元，用于补充三湘印象流动资金 906,163,906.46 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户余额人民币 56,828.50 元，详见二、（三）募集资金专户存储情况。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

三湘印象已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神、深圳证券交易所《主板上市公司募集资金管理细则》(2008年修订)等相关规定的要求制定并修订了《三湘股份有限公司筹资制度》(以下简称“管理制度”),对募集资金实行专户存储制度,对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司2013年度第四次临时股东大会审议通过。三湘印象已将深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》中与募集资金管理相关规定与《管理制度》进行了核对,认为《管理制度》亦符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求。

根据《管理制度》要求,三湘印象董事会批准开设了中国农业银行股份有限公司上海松江支行专项账户,仅用于三湘印象募集资金的存储和使用,不用作其他用途。

(二) 募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求,三湘印象及保荐机构中信建投证券股份有限公司已于2016年6月1日与中国农业银行股份有限公司上海松江支行签订了《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,三方监管协议得到了切实履行。

(三) 募集资金专户存储情况

截至2016年12月31日,募集资金存放专项账户的存款余额如下(单位:人民币元):

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中国农业银行股份 有限公司上海松江 支行	03801300040118061(注)	活期存款	56,828.50
合计			<u>56,828.50</u>

注:余额系募集资金的利息。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

三湘印象2016年度募集资金使用情况对照表详见本报告附件1募集资金使用情况对照表。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至2016年12月31日,三湘印象不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至2016年12月31日,三湘印象不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2016 年 12 月 31 日，三湘印象不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

截至 2016 年 12 月 31 日，三湘印象不存在节余募集资金使用情况。

(六) 超募资金使用情况

截至 2016 年 12 月 31 日，三湘印象不存在超募资金使用情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2016 年 12 月 31 日，三湘印象不存在尚未使用的募集资金。

(八) 募集资金使用的其他情况

截至 2016 年 12 月 31 日，三湘印象不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

三湘印象 2016 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

三湘印象董事会认为本公司已按《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。三湘印象对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

三湘印象股份有限公司

2017 年 4 月 24 日

附件 1

三湘印象股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2016 年 12 月 31 日

编制单位：三湘印象股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		1,857,999,999.00				本年度投入募 集资金总额	1,857,999,999.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募 集资金总额	1,857,999,999.00			
累计变更用途的募集资金总额		0.00				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
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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)注	本年度投入金额	截至期末累计 投入金额(2)						
承诺投资项目											
1. 收购观印象艺术 发展有限公司 100% 股权	否	950,000,001.00	950,000,001.00	950,000,001.00	950,000,001.00	100.00	不适用	9,279.62 万元	是	否	
2. 补充上市公司流 动资金	否	907,999,998.00	906,163,906.46	906,163,906.46	906,163,906.46	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		1,857,999,999.00	1,856,163,907.46	1,856,163,907.46	1,856,163,907.46	100.00					
超募资金投向											
合计		1,857,999,999.00	1,856,163,907.46	1,856,163,907.46	1,856,163,907.46	100.00					

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	不适用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

注：调整后投资总额系募集资金承诺投资总额扣除非公开发行费用后的净额。