



00002021040131563037

报告文号：苏亚鉴[2021]27号

北京京西文化旅游股份有限公司
关于2020年度募集资金存放
和使用情况的鉴证报告
苏亚鉴 [2021] 27 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 楼

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴[2021] 27号

关于 2020 年度募集资金存放和使用情况的鉴证报告

北京京西文化旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京京西文化旅游股份有限公司（以下简称“北京文化”）董事会编制的 2020 年度《公司募集资金存放和使用情况的专项报告》（以下简称专项报告）进行了鉴证。

按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及有关格式指引的要求编制专项报告，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，并提供真实、合法、完整的相关资料是北京文化管理层的责任，我们的责任是在实施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—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、询问、重新计算和分析程序等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，北京文化董事会的专项报告在所有重大方面按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及有关格式指引的规定编制，如实反映了 2020 年度募集资金实际存放和使用情况。

本鉴证报告仅供北京文化 2020 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为北京文化 2020 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送深圳证券交易所。

(本页无正文)

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国 南京市

中国注册会计师:



李为明

中国注册会计师:



周望春

二〇二一年四月二十九日

北京京西文化旅游股份有限公司

2020 年募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《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》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及《深圳证券交易所主板上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，将北京京西文化旅游股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、2016 年非公开发行募集资金基本情况

1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2852 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2016 年 3 月 11 日向特定对象发出《认购邀请书》，并于 2016 年 3 月 15 日确定以 8.92 元/股的发行价格向富德生命人寿保险股份有限公司等 8 名特定投资者发行 324,459,895 股股票。截止 2016 年 3 月 15 日，公司共募集资金人民币 2,894,182,263.40 元，扣除发行费用 29,024,805.24 元，募集资金净额为 2,865,157,458.16 元。截止 2016 年 3 月 15 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中喜验字（2016）第 0100 号《验资报告》。

2、募集资金使用情况及期末余额

截至 2020 年 12 月 31 日，2016 年非公开发行募集资金使用情况如下（金额单位：元）：

募集资金金额	2,894,182,263.40
发行费用金额	29,024,805.24
募集资金净额	2,865,157,458.16
1、2016 年度募集资金使用	2,535,102,333.34
直接投入：收购世纪伙伴 100%股权	1,349,796,782.12
收购星河文化 100%股权	750,000,000.00
《封神》超级 IP 项目前期开发费用及第一部投资	44,657,151.22
补充流动资金金额	330,398,400.00
归还银行贷款金额	60,250,000.00
加:利息收入扣除手续费净额	7,726,987.66
使用自有资金垫付金额	44,740,133.83
募集资金 2016.12.31 余额	382,522,246.31
2、2017 年募集资金使用	207,342,848.78
直接投入：《封神》超级 IP 项目投资款	207,342,848.78
加:利息收入扣除手续费净额	7,770,649.77
募集资金 2017.12.31 余额	182,950,047.30
3、2018 年募集资金使用	185,117,310.34
直接投入：《封神》超级 IP 项目投资款	106,494,598.88
补充流动资金金额	78,622,711.46
加:利息收入扣除手续费净额	2,698,706.91
募集资金 2018.12.31 余额	531,443.87
4、2019 年募集资金使用	531,499.26
补充流动资金金额	531,499.26
加:利息收入扣除手续费净额	811.88
募集资金 2019.12.31 余额	756.49
5、2020 年募集资金使用	753.14
补充流动资金金额	753.14
加:利息收入扣除手续费净额	-3.35
募集资金 2020.12.31 余额	0

二、2016年非公开发行募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所

所主板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金制度》。根据《募集资金制度》的要求，并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并与海通证券股份有限公司、包商银行、厦门国际银行分别签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。该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。因部分募投项目已完成，为了方便财务工作，提高工作效率，公司分别于2018年6月注销了厦门国际银行北京东城支行“8025100000001128”账户，于2018年7月注销了包商银行望京支行“600084502”账户。鉴于包商银行出现严重信用风险，为确保公司募集资金安全，公司于2019年6月注销了包商银行北京分行望京支行“600078674”账户，并将账户余额53.15万元全部划转至公司基本户。

公司于2020年7月注销了厦门国际银行北京东城支行“8025100000001112”账户，并将账户余额0.08万元划转至公司基本户。

公司在募集资金的使用过程中能按照《募集资金三方监管协议》的规定履行职责，不存在不履行义务的情形。

截至2020年12月31日募集资金已全部使用完毕。

三、2020年募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表见附件一。

四、变更募投项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表见附件二。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2020 年公司已按《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引和公司募集资金使用管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，公司不存在募集资金管理违规情形。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：变更募集资金投资项目情况表

北京京西文化旅游股份有限公司

董 事 会

二〇二一年四月二十九日

附表一：

募集资金使用情况对照表

编制单位：北京京西文化旅游股份有限公司

单位：万元

募集资金总额			289,418.23		本年度投入募集资金总额			0.00		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			30,000.00		已累计投入募集资金总额			291,237.95		
累计变更用途的募集资金总额比例			10.37%							
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	2020年实现的效益	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										
收购世纪伙伴100%股权	否	135,000.00	135,000.00		134,979.68	99.98%	2016年03月31日	-125.80	不适用	否
收购星河文化100%股权	否	75,000.00	75,000.00		75,000.00	100.00%	2016年03月31日	-1,395.00	不适用	否
对全资子公司艾美投资进行增资	是	30,000.00			0.00	0.00%	-	-	否	是
《封神》超级IP项目前期开发费用及第一部投资	是		30,000.00		31,383.75	104.61%	2021年6月30日	-	不适用	否
2016年募集资金偿还贷款及补充流动资金(含发行费用)	否	49,418.23	49,418.23	0.08	49,874.52	100.92%	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	289,418.23	289,418.23	0.08	291,237.95	-	-	-1,520.80	-	-
超募资金投向										

归还银行贷款 (如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向 小计	-								-	-
合计	-	289,418.23	289,418.23	0.08	291,237.95	-	-	-1,520.80	-	-
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	公司将原用于“对全资子公司艾美投资进行增资”的2016年非公开发行募集资金30,000万元，变更用于“《封神》超级IP项目”的前期开发费用及第一部投资，变更募集资金30,000万元。									
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	不适用									
募集资金使用 及披露中存在 的问题或其他 情况	无									

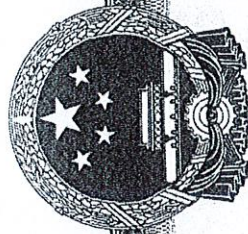
附表二：

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：北京京西文化旅游股份有限公司

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
《封神》超级IP 项目前期开发费用及第一部投资	对全资子公司艾美投资进行增资	30,000	0	35,849.46	119.50%	2021年6月30日	-	不适用	否
合计	-	30,000	0	35,849.46	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明（分具体项目）	目前，公司正处于向影视文化行业转型的关键时期，面临着影视文化行业迅猛发展、行业竞争不断加剧的压力，需要资金支持培育新的利润增长点，为提高募集资金使用效益，根据市场环境及公司发展战略，公司经慎重研究，计划变更部分募集资金投资项目，将原用于“对全资子公司艾美投资进行增资”的2016年非公开发行募集资金30,000万元，变更用于“《封神》超级IP项目”的前期开发费用及第一部投资，变更募集资金30,000万元。该事项已经公司第六届董事会第三十三次会议和2016年第六次临时股东大会审议通过。截至2020年12月31日，《封神》超级IP项目前期开发费用及投资35,849.46万元，其中募集资金投入（含利息收入）31,383.75万元，自有资金垫付4,465.71万元。								
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因（分具体项目）	《封神》系列影视项目正在进行中，效益暂无法计算。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								



编号 320100000202005260013



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。

照 执 业 证

(本副)

统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

成立日期 2013年12月02日

合 伙 期 限 2013年12月02日至2033年11月25日

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

孙亚全诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型

执行事务合伙人 詹从才

圍
棋
棋
經

[illegible]

登记机关



2020

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

國家企業信用信自公示系統網址: <http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号: 0001496

说明

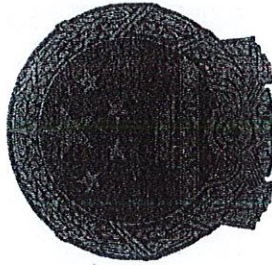
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

詹从才

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

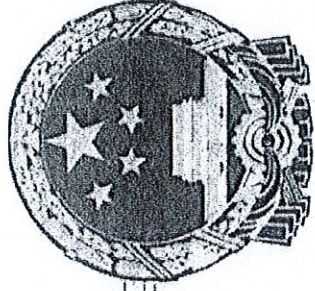
中环国际广场22楼

组织形式:

执业证书编号: 特殊普通合伙

批准执业文号: 320000026

批准执业日期: 苏财会[2013]46号

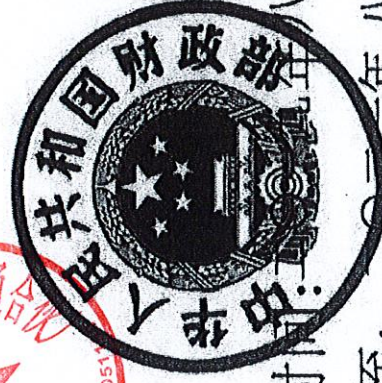


证书序号: 000384

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 詹从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一二年八月五日

证书有效期至:



姓名: 龚瑞明
 Full name: 龚瑞明
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-09-04
 Date of birth: 1974-09-04
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 身份证号码: 320106740904161
 Identity card No.: 320106740904161

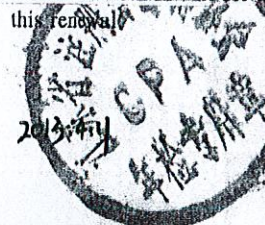


姓名: 龚瑞明
 证书编号: 320000260077

记
ation

中, @

继续有效一年。
 for another year after



证书编号: 320000260077
 No. of Certificate: 320000260077

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2004年6月25日
 Date of Issuance: 2004年6月25日



龚瑞明(320000260077)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会





姓名 周望春
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1991-01-12
Date of birth
工作单位 江苏苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号 20831199101121519
Identity card No.



周望春(320000264388)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



周望春(320000264388)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



周望春(320000264388)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

320000264388

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2017 年 03 月 31 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d