

西安曲江文化旅游股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况的
专项审核报告

希会审字(2023)3947号

610192

目 录

- 一、审核报告..... (1-2)
- 二、募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告... (3-5)
- 三、证书复印件
 - (一) 注册会计师资质证明
 - (二) 会计师事务所营业执照
 - (三) 会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2023) 3947 号

关于西安曲江文化旅游股份有限公司

募集资金年度存放与实际使用情况的专项审核报告

西安曲江文化旅游股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的西安曲江文化旅游股份有限公司（以下简称贵公司）2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告（以下简称“年度募资报告”）。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及注册会计师认为必要的其他证据。按照《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[2022]15号公告）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的要求编制年度募资报告是管理层的责任，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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年度募资报告发表审核意见。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，计划和实施审核工作，以对年度募资报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司年度募资报告在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2



号—上市公司募集资金管理和使用监管要求》（证监会公告[2022]15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号—公告格式》的要求编制，如实反映了贵公司2022年度募集资金的存放与实际使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年4月24日



西安曲江文化旅游股份有限公司

2022 年度募集资金存放与实际使用专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、到账时间

根据中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）于 2020 年 10 月 23 日出具的《关于核准西安曲江文化旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2020）2695 号），公司非公开发行 A 股股票 39,648,175 股，每股发行价人民币 5.77 元，募集资金总额为 22,877.00 万元。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 10 月对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了《西安曲江文化旅游股份有限公司验资报告》（希会验字(2021)0047 号）。

(二) 募集资金使用情况及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金已基本使用完毕，募集资金账户尚存资金利息 7.38 万元。

鉴于公司募集资金已按规范要求支付完毕，账户余额（为募集资金利息）已转至公司其他账户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金已使用完毕。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，切实保护投资者权益，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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规及公司《募集资金管理办法》等规定和公司股东大会授权，2021 年 11 月，公司与中国工商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行、招商银行股份有限公司西安曲江支行及保荐机构中信证券股份有限公司签订《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称：《三方监管协议》）。上述《三方监管协议》与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

(二) 募集资金专户存储情况

鉴于公司募集资金已按规范要求支付完毕，账户余额（为募集资金利息）73,892.50元已转至公司其他账户，为便于募集资金专户管理，公司对相应的募集资金专户实施注销手续。详见2022年5月26日《公司关于注销募集资金专户的公告》（公告编号：临2022-035）。

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

公司2022年度募集资金投资项目的资金使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022年度，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况

（三）使用暂时闲置募集资金补充流动资金情况。

公司不存在使用暂时闲置募集资金补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

不适用

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

不适用

（七）节余募集资金使用情况。

不适用

（八）募集资金使用的其他情况。

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至2022年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

特此公告。

西安曲江文化旅游股份有限公司董事会

2023年4月24日

附：《募集资金使用情况对照表》

募集资金使用情况对照表

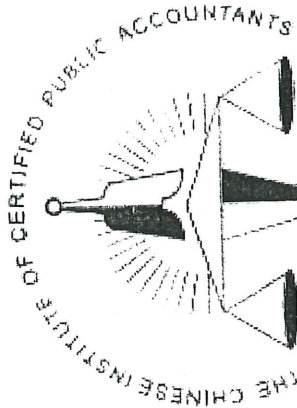
单位：万元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额					0					
变更用途的募集资金总额		-					22,210.28					
变更用途的募集资金总额比例		-					22,210.28					
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投资进度(%) (4)=(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
大唐芙蓉园夜游系列水舞光影秀		17,142.00	8,852.98	8,852.98	0	8,852.98	0.00	100	2020年3月	不适用	否	否
《梦回大唐》黄金版		15,000.00	8,430.30	8,430.30	0	8,430.30	0.00	100	2019年12月	不适用	否	否
御宴宫提升改造		11,999.92	4,927.00	4,927.00	0	4,927.00	0.00	100	2020年6月	不适用	否	否
补充流动资金及偿还银行贷款		4,000.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		48,141.92	22,210.28	22,210.28	0	22,210.28	0.00	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)										不适用		
项目可行性发生重大变化的情况说明										不适用		
募集资金投资项目先期投入及置换情况										2022年度,公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况		
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										无		
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况										无		
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况										不适用		
募集资金结余的金额及形成原因										不适用		
募集资金其他使用情况										不适用		

注 1、截至 2022 年 12 月 31 日,公司募集资金已使用完毕,募集资金专户已注销。

注 2、本次非公开发行实际募集资金小于预计募集资金金额,各项目承诺利用募集资金金额相应调减。

注 3、2022 年,旅游市场持续低迷,导致本年度募投项目预计收益未达预期。



中国注册会计师协会

郭毅群

姓 名 Full name 郭 毅 群
性 别 Sex 男
出 生 日 期 Date of birth 1973-03-16
工 作 单 位 Working unit 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)
身 份 证 号 码 Identity card No. 612424197303162219



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.



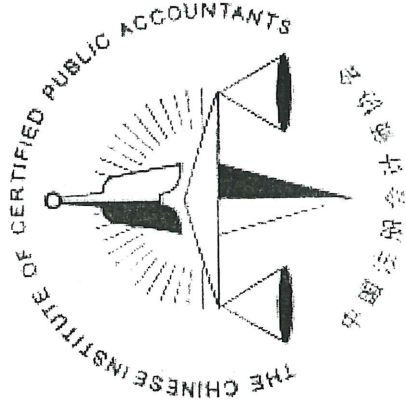
2022年郭毅群年检通过二维码

610100470703

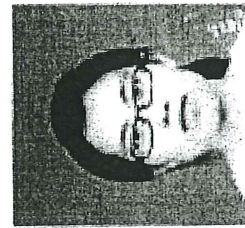
证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 30 日
Date of Issuance 年 月 日

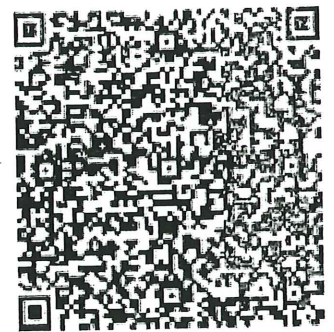


姓名	马晶晶
Full name	马晶晶
性别	女
Sex	女
出生日期	1987-05-27
Date of birth	1987-05-27
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	410825198705274022
Identity card No.	410825198705274022



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.



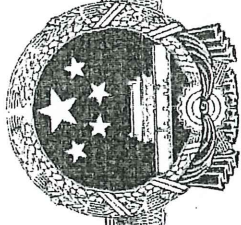
2022年马晶晶年检通过二维码

证书编号: 610100472983
No of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 10 月 11 日
Date of Issuance 年 月 日

年 月 日
y m d



营业执照

统一社会信用代码

9161013607340169X2



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

(副本)(10-1)

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

主要经营场所 陕西省西安市灞桥区灞生态区灞渭大道一号外事大厦六层

经营范围 一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



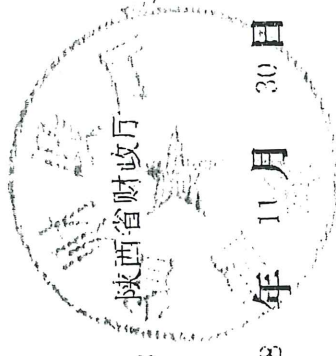
登记机关

2023年04月11日

证书序号:0006585

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:

2018

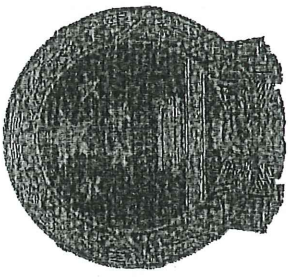
11

月

30

日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日