

关于北京京西文化旅游股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告

中喜专审字【2019】第 0153 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi_zx_cpa@163.com



关于北京京西文化旅游股份有限公司 2018年度募集资金存放与使用情况的 鉴证报告

中喜专审字【2019】第 0153 号

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《关于2018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”）进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所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》的规定编制和对外披露专项报告是北京文化管理层的责任。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

我们的责任是在实施鉴证程序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。中国注册会计师审计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，我们实施了了解、询问、核查会计记录、重新计算相关项目金额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、鉴证结论

我们认为，北京文化编制的专项报告已经按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所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》有关规定编制，在所有重大方面真实反映了北京文化2018年度募集资金存放与使用的实际情况。

四、其他事项

本鉴证报告仅供北京文化2018年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

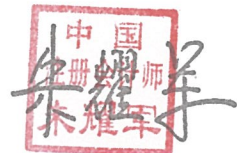


中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2019年3月21日

北京京西文化旅游股份有限公司

2018 年募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所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，将公司 2018 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 2018 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 |
| 2、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 |

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《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》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。报告期内，公司使用募集资金28,600万元购买理财产品，获取理财收益2,547,755.56元。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月并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。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2018年12月31日募集资金在银行账户的存储情况如下（金额单位：元）：

| 银行名称 | 账号 | 截止日余额 | 存放方式 |
|--------------|------------------|------------|------|
| 包商银行望京支行 | 600078674 | 530,690.29 | 活期 |
| 厦门国际银行北京东城支行 | 8025100000001112 | 753.58 | 活期 |
| 合计 | — | 531,443.87 | |

三、2018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

2018 年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

二〇一九年三月二十一日

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 | | 18,511.73 | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|-----------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 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 | | 291,184.72 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 30,000.00 | | 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 | 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 | | | | | | | | | | |
| 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 | 14,500.06 | 是 | 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 | 6,967.15 | 是 | 否 |
| 对全资子公司艾美投资进行增资 | 是 | 30,000.00 | 30,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | - | - | 否 | 是 |
| 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 | 7,862.27 | 49,821.29 | 100.82% | - | - | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 289,418.23 | 289,418.23 | 7,862.27 | 259,800.97 | - | - | 21,467.21 | - | - |
| 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 | 7,862.27 | 259,800.97 | - | - | 21,467.21 | - | - |

| | |
|-------------------------------|---|
| 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 | 存放公司募集资金三方监管账户53.14万元。 |
| 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 | 10,649.46 | 35,849.46 | 119.50% | 2020年12月31日 | - | 是 | 否 |
| 合计 | - | 30,000 | 10,649.46 | 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） | <p>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2018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。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>《封神》系列影视项目正在进行中，效益暂无法计算。</p> | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>无</p> | | | | | | | | |



营业执照

(10-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

经营范围 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、规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



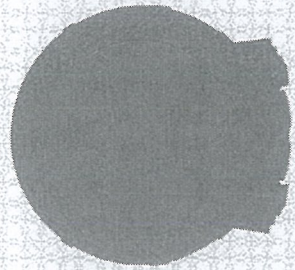
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 11 月 3 日



会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

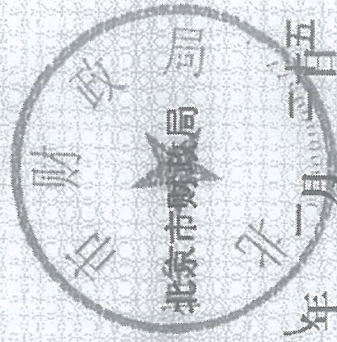
批准执业日期：2013年11月08日



证书序号：0000058

说明

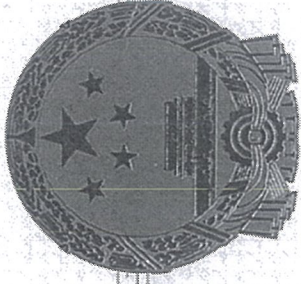
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年二月二十五

中华人民共和国财政部制



证书序号：000415

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

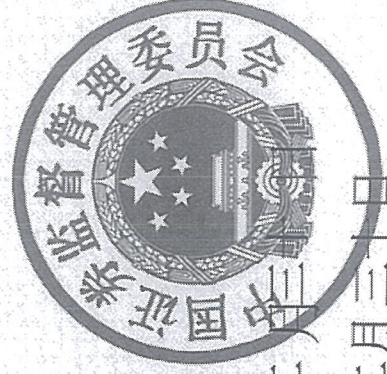
中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

证书号：04

发证时间：二〇一〇年十二月三十日

证书有效期至：二〇一〇年十二月三十日





姓名 朱耀军
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-08-14
 Date of birth
 工作单位 北京注册会计师事务所有限责任
 Working unit 公司邯郸分所
 身份证号 130402680814001
 Identity card No.



2012 格, 2013 格, 2013 年
 this renewal. is valid for another year after

证书编号: 110001680068
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 6 月 7 日
 Date of Issuance



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 刘文军
Sex: 男
出生日期: 1970-10-20
Date of birth: 1970-10-20
工作单位: 中喜会计师事务所有限公司邯郸分所
Working unit: 中喜会计师事务所有限公司邯郸分所
身份证号码: 130403197010200615
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.

2016-2-20

证书编号: 110001680069
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 6 月 7 日
Date of Issuance

2016年5月28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.

2016-2-28

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.

2016-1-28