



**关于欢瑞世纪联合股份有限公司
募集资金存放与使用情况的
专项审核报告**



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)



目 录

1、专项审核报告	1
2、董事会关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告	3

关于欢瑞世纪联合股份有限公司 募集资金存放与使用情况的 专项审核报告

中天运（2021）审字 90448 号附 2 号

欢瑞世纪联合股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的欢瑞世纪联合股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2020 年 12 月 31 日止的《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核。

一、管理层责任

按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行审核的基础上，对贵公司《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》发表专项审核意见。

二、注册会计师责任

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贵公司《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司截至 2020 年 12 月 31 日止的《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》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》及有关规定编制。

四、其他说明事项

本专项审核报告仅供贵公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二一年四月二十八日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



欢瑞世纪联合股份有限公司关于 2020 年度 募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

根据深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定，欢瑞世纪联合股份有限公司（以下或称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2020 年 12 月 31 日的公司《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）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《关于核准星美联合股份有限公司向钟君艳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2538 号）核准，欢瑞世纪联合股份有限公司采用非公开方式发行人民币普通股（A 股）175,458,713 股，发行价格为每股 8.72 元。截至 2016 年 12 月 9 日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）175,458,713 股，募集资金总额 1,529,999,977.36 元，扣除承销费及财务顾问费 29,599,999.55 元后的募集资金净额为人民币 1,500,399,977.81 元，已由主承销商新时代证券股份有限公司于 2016 年 12 月 19 日汇入公司在中信银行股份有限公司金华东阳支行开立的账号为 8110801013400844400 以及在中国民生银行股份有限公司北京广安门支行开立的账号为 698955135 的人民币募集资金监管账户。另发生律师费用、会计师费用、股权登记费及印花税等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,375,345.97 元，扣除上述费用后公司本次募集资金净额为 1,499,024,631.84 元。上述资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了（天健验〔2016〕8-115 号）的验资报告。

2020 年度，募集资金项目投入金额合计 95,328.24 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 0.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 15,961.90 万元，其中活期存款账户余额为 15,961.90 万元。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用和结余情况如下：

单位：人民币元

项 目	2020 年度金额	累计金额
募集资金专户年初/初始余额	338,697,491.27	1,500,399,977.81
加：银行存款利息收入	4,241,373.47	18,782,377.95
理财产品到期收益	1,701,813.70	56,580,175.95
赎回理财产品本金	387,000,000.00	4,852,000,000.00
归还暂时补充流动资金	0.00	1,290,000,000.00
归还暂时补充流动资金利息收入	24,832,988.00	64,417,384.00
减：银行手续费	2,853.16	14,257.84
购买理财产品	307,000,000.00	4,852,000,000.00
暂时补充流动资金	0.00	2,090,000,000.00
支付的相关税费	0.00	1,141,781.50
募投项目使用资金	48,282,414.00	437,506,981.49
募投资金利息使用	0.00	328,495.60
永久补充流动资金	241,569,404.27	241,569,404.27
截至 2020 年 12 月 31 日募集资金专户余额	159,618,995.01	159,618,995.01

注 1：本年度部分募集资金投资项目用途变更后，公司已将前期用于暂时补充流动资金合计 80,000 万元直接转为永久补充流动资金，不再归还至募集资金专户。

注 2：变更部分募集资金用途并永久补充流动资金以股东大会审议通过后实施日专户余额扣除相应募投项目余额后金额为准。2020 年 9 月 16 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了该议案（详见本公司于 2020 年 9 月 1 日、9 月 17 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。上述表格中永久补充资金 24,156.94 万元为股东大会通过后当日所有专户余额 40,658.40 万元扣除相应募投项目专户余额 16,501.46 万元后的金额。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），该《管理制度》于 2016 年 11 月经本公司董事会审议通过，并在 2020 年进行修订，于 2020 年第二次临时股东大会审议并通过。截至 2020 年 12 月 31 日，公司和下属霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司与独立

财务顾问新时代证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司北京分行、中信银行股份有限公司金华东阳支行、浙商银行金华分行分别签署了《募集资金三方监管协议》，本公司在该等银行现共开设了6个专户存储募集资金。

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

补充流动资金不直接产生经济效益，故无法单独核算其项目效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

1、变更募集资金项目原因

（1）募集资金承诺投资项目电视剧《盗情》拟投资金额10,000,00万元，因版权及改编权期限已到，公司未就版权及改编权续约，已不再推进并终止该项目。

（2）募集资金承诺投资项目电影《楼兰I》拟投资金额15,000,00万元，因国内电影市场增长放缓，市场竞争加剧，单部电影票房预测难度加大，同时该项目题材宏大，操作难度高，综合考虑市场不确定性风险等情况，已终止实施。

（3）募集资金承诺投资项目“特效后期制作中心”拟投资金额10,000,00万元，2017年2月28日召开的第七届董事会第五次会议、2017年3月17日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金对外投资设立全资子公司的议案》用以实施特效后期制作中心项目，2017年5月本公司成立全资子公司魔力空间公司。魔力空间公司自成立日至2019年12月31日因影视行业市场环境发生较大变化而无法达到前期成立“特效后期制作中心”的目的，2019年本公司决定不再经营魔力空间公司，并于2020年1月7日经北京市朝阳区市场监督管理局核定注销。

（4）募集资金承诺投资电影《诛仙I》等9个项目拟投资金额90,500万元。其中，电影《诛仙I》版权到期后未续约，已终止该项目；电影《新蜀山I》、电影《天子传说》及电影《蚀心者》因国内电影市场竞争加剧，单部电影票房预测难度加大，同时，受疫情影响电影市场的不确定性增加，综合考虑市场不确定性以及项目风险，已终止该三项项目；电视剧《昆仑》版权及改编权即将到期，根据目前市场情况，已不再推进并终止该项目；电视剧《新蜀山系

列（1-2 部）》因近几年来由于政策及市场需求的变化，公司对于古装影视项目投资制作更为审慎，公司影视剧投资制作也向谍战、都市、现实主义等题材进行布局，综合考虑市场不确定性风险以及项目情况，已不再推进并终止该项目，如未来市场情况有所改善，公司将视情况以自有资金投资该项目；电视剧《失恋阵线联盟》版权到期后未续约，已终止该项目；电视剧《蚀心者》和电视剧《沧海》因公司综合评估改编难度和投资收益，将版权以合适的价格转让，已终止该项目。2020年8月31日召开的第八届董事会第九次会议、第八届监事会第八次会议、2020年9月16日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，已将上述9个项目募集资金承诺额90,500万元变更用途为永久补充流动资金。

2、变更募集资金项目基本情况

《盗情》和《楼兰I》项目终止后对应的募集资金25,000.00万元将用于新项目《江山永乐》（现名《山河月明》，下同）的拍摄。电视剧《江山永乐》2018年3月开机、2018年8月杀青，截至2020年12月31日已使用募集资金24,519.99万元，截至报告披露日处于后期制作尚未对外销售阶段。

“特效后期制作中心”项目募集专项使用资金本金10,000.00万元，该项目专项资金已使用32.85万元（抵减利息收入），本金10,000.00万元变更用途后将于用项目电视剧《迷局破之深潜》（投资4,000.00万元）、《南风知我意》（投资6,000.00万元）的拍摄。电视剧《南风知我意》2020年11月开机，2021年2月杀青，截至2020年12月31日已使用募集资金828.24万元，截至报告披露日处于后期制作中；电视剧《迷局破之深潜》2019年11月开机、2020年3月杀青，截至2020年12月31日已使用募集资金4,000.00万元，截至报告披露日已取得发行许可证，尚在发行中。

电影《诛仙I》、《新蜀山I》、《天子传说》、《蚀心者》，电视剧《昆仑》、《新蜀山系列（1-2部）》、《失恋阵线联盟》、《蚀心者》、《沧海》共9个项目募集资金承诺额90,500万元变更用途为永久补充流动资金，截至2020年12月31日，经股东大会审议后的金额已全额转入公司非募集资金账户。

3、2020 年度变更募集资金投资项目情况表

2020年度变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件2。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况：无。

（三）无募集资金投资项目对外转让或置换情况：无。

五、使用闲置募集资金投资产品情况

2020年7月14日，公司第八届董事会第七次会议、第八届监事会第六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品的议案》，额度为50,000.00万元，在上述额度内可以滚动使用，期限自董事会审议通过后12个月内。截至2020年12月31日，本公司使用部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品已全部赎回。2020年度使用部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品确认投资收益170.18万元。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

募投项目电视剧《吉祥纹莲花楼》搁置时间超过一年，该募投项目至今尚未使用；由于2020年6月29日召开的第八届董事会第六次会议审议通过聘请审计部总监，2020年度上半年审计部门未对募集资金的存放与使用情况进行检查；公司存在部分银行账户被法院冻结情况，详情请见本报告附件1中“募集资金其他使用情况”；两个募集资金专户之间转款，由于人员疏忽，存在转入公司非募集资金户情况，转错款项已于同日转回募集资金专户。

除上述情形外不存在其他未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

- 附件：1、2020年度募集资金使用情况对照表；
2、2020年度变更募集资金投资项目情况表。

欢瑞世纪联合股份有限公司

董事会

2021年4月28日

附件 1:

2020 年度募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额	149,902.46	本年度投入募集资金总额		95,328.24						
报告期内变更用途的募集资金总额	90,500.00	本年度投入募集资金总额		95,328.24						
累计变更用途的募集资金总额	125,500.00	已累计投入募集资金总额		134,250.69						
累计变更用途的募集资金总额比例	83.72%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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)	项目预计开时 间/计划发行时间	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										
电影《诛仙 I》	是	20,000.00					不适用	不适用	不适用	是
电影《新蜀山 I》	是	7,500.00					不适用	不适用	不适用	是
电视剧《昆仑》	是	12,000.00					不适用	不适用	不适用	是
电视剧《新蜀山系列(1-2 部)》	是	20,000.00					不适用	不适用	不适用	是
电影《楼兰 I》	是	15,000.00					不适用	不适用	不适用	是
电影《天子传说》	是	7,500.00					不适用	不适用	不适用	是
电视剧《盗情》	是	10,000.00					不适用	不适用	不适用	是
电视剧《失恋阵线联盟》	是	4,000.00					不适用	不适用	不适用	是
电视剧《吉祥纹莲花楼》	否	10,000.00	10,000.00				2017 年/2018 年	0.00	尚未开机	否
电影《蚀心者》	是	3,500.00					不适用	不适用	不适用	是
电视剧《蚀心者》	是	4,000.00					不适用	不适用	不适用	是

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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)	项目预计开机时间/计划发行时间	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										
电视剧《沧海》	是	12,000.00					不适用	不适用	不适用	是
特效后期制作中心	是	10,000.00					不适用	不适用	不适用	是
补充流动资金	否	17,500.00	14,402.46		14,402.46	100.00	不适用	不适用	不适用	否
电视剧《江山永乐》	-		25,000.00		24,519.99	98.08	2018年/2019年	0.00	送审修改	否
电视剧《南风知我意》	-		6,000.00	828.24	828.24	13.80	2019年/2020年	0.00	拍摄中 (截至报告披露 日后制作中)	否
电视剧《迷雾破之深潜》	-		4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00	2019年/2020年	0.00	取得发行许可证	否
永久补充流动资金	-		90,500.00	90,500.00	90,500.00	100.00				
承诺投资项目小计		153,000.00	149,902.46	95,328.24	134,250.69	89.56				
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		153,000.00	149,902.46	95,328.24	134,250.69	89.56		-		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>由于最近几年影视行业一直处于规范调整期,播出环境及市场需求发生了很大的变化,从而导致公司对使用募集资金投资制作影视剧项目较为审慎,因此出现募投项目进展缓慢、投资进度与投资计划不尽一致的情形。</p> <p>电视剧《江山永乐》因后期制作难度大,申请发行许可证的时间晚于预期。</p> <p>电视剧《迷雾破之深潜》因疫情原因拍摄进度及申请发行许可证的时间都晚于预期。</p> <p>电视剧《南风知我意》由于疫情原因开机推迟,已于2020年11月开机,于2021年2月杀青。</p> <p>电视剧《吉祥纹莲花楼》剧本改编第一稿已完成,正在进行第二稿的修订。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、公司已终止电视剧《盗情》、电影《楼兰》项目并变更相应募集资金的用途。</p> <p>2、公司已终止“特效后期制作中心”投资项目并变更相应募集资金的用途。</p>									

	<p>3、公司已终止电影《诛仙I》《新蜀山I》《天子传说》《蚀心者》，电视剧《昆仑》《新蜀山系列（1-2部）》《失态阵线联盟》《蚀心者》《沧海》等项目并变更用途为永久补充流动资金，详情请见附件2。</p>
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	<p>2019年9月16日，公司第七届董事会第三十四次会议、第七届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过80,000万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月（详情请见本公司于2019年9月17日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关内容）。</p> <p>2020年8月31日，公司第八届董事会第九次会议、第八届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。2020年9月16日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了该议案。本次部分募集资金投资项目用途变更后，公司拟将前期已用于暂时补充流动资金合计80,000万元直接转为永久补充流动资金，不再归还至募集资金专户。（详情请见本公司于2020年9月1日、9月17日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的相关内容）</p> <p>截至2020年12月31日，本公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为0元。</p>
项目实施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	<p>2020年7月14日，公司第八届董事会第七次会议、第八届监事会第六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置资金购买银行保本型理财产品的议案》，额度总计不超过50,000万元，在上述额度内可以滚动使用，期限自董事会审议通过12个月内（详情请见本公司于2020年7月15日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关内容）。截至2020年12月31日，公司使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品均已到期赎回本息，尚未使用的159,618,995.01万元存放于募集资金专户中。本公司募集资金专户中信银行东阳支行、浙商银行金华分行、民生银行广安门支行期末余额中分别被冻结240,763.16元、102,443,320.27元、104,971.10元，共计102,789,054.53元，冻结原因为上海新文化传媒集团股份有限公司起诉公司及子公司欢瑞影视的电视剧《封神之天启》联合投资摄制合同纠纷案。（详情请见本公司于2021年2月5日、2021年2月9日、2021年3月5日、2021年3月8日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《关于公司部分银行账户被冻结的公告》和《关于公司部分银行账户被冻结的进展公告》）</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1：公司已于2017年2月27日实施本次募集资金补充上市公司流动资金，将14,402.46万元（已扣除发行费用后的余额）转入公司一般存款账户（详情请见本公司于2017年2月28日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网的相关公告）。

注2：本年度公司永久补充流动资金共计90,500.00万元，其中的80,000.00万元为2019年度已使用的临时补充流动资金（对应的原项目见本表所列）。

附件 2:

2020 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 人民币万元

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
永久补充流动资金	电影《诛仙 I》								
	电影《新蜀山 I》								
	电视剧《昆仑》								
	电视剧《新蜀山系列 (1-2 部)》								
	电影《天子传说》	90,500.00	90,500.00	90,500.00	100.00	-	-	-	-
	电视剧《失恋阵线联盟》								
	电影《蚀心者》								
	电视剧《蚀心者》								
电视剧《沧海》									
合计		90,500.00	90,500.00	90,500.00	100.00	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>公司募集资金投资项目以古装玄幻题材为主, 由于该类影视剧在前期剧本构写、项目筹备策划等一系列流程均需审慎商讨和精细化打磨, 因政策和市场的变化, 也面临较大的投资风险。结合当前行业发展状况和公司自身经营和资金情况, 公司经过审慎研究决定, 变更该部分募集资金用途并永久补充流动资金, 以有效降低募集资金投资风险, 提高募集资金使用效率, 降低财务费用, 提升公司经营效益, 为公司和股东创造更大价值。</p> <p>2020 年 8 月 31 日, 公司第八届董事会第九次会议、第八届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。2020 年 9 月 16 日, 公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。(详情请见本公司于 2020 年 9 月 1 日、9 月 17 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容)</p>								
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								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

注: "本年度实现的效益"的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



营业执照

(副本) (11-1)

统一社会信用代码

91110102089661664J



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

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

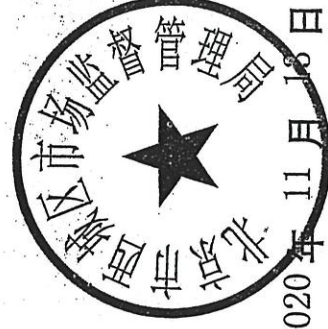
经营范围 祝卫

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；资产评估；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



登记机关

2020年11月18日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 00000004

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:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名 天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 祝卫

主任会计师

经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1101-704

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期: