
募集资金存放与实际使用情况

鉴 证 报 告

2019 年 12 月 31 日



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No.169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215
传真Fax: 027-85424329

募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2020）010801 号

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司：

我们接受贵公司委托，对后附的武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司（以下简称：“当代明诚公司”）截至 2019 年 12 月 31 日止的《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，编制《关于 2019 年度募集资金存放与实际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，是武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，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，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止的《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 武汉

中国注册会计师



中国注册会计师

2020 年 4 月 29 日

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告

(2019 年度)

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

1、2019 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的募集资金（以下简称“2019 年非公开发行股票募集资金”）情况：

经中国证券监督管理委员会于 2019 年 9 月 6 日中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1578 号文核准，本公司于 2019 年 12 月向特定投资者非公开发行人民币普通股 97,436,437 股，每股面值为人民币 1 元，根据非公开发行股票发行方案，发行价格为每股人民币 8.48 元，募集资金总额计为人民币 826,260,985.76 元。上述募集资金总额扣除未支付的保荐及承销费用（含税）人民币 2,650.00 万元后，本公司收到募集资金人民币 799,760,985.76 元，扣除由本公司支付的其他发行费用（含税）共计人民币 7,868,436.44 元后，实际募集资金净额为人民币 791,892,549.32 元（以下简称：“募集资金”）。截至 2019 年 12 月 9 日，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字(2019) 010095 号验资报告。本公司对募集资金采用了专户存储制度，专款专用。

(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、2019 年非公开发行股票募集资金

时 间	金 额（元）
2019 年 12 月 9 日募集资金总额	826,260,985.76
减：发行费用	26,500,000.00
2019 年 12 月 9 日实际募集资金净额	799,760,985.76
减：支付其他发行费用	7,868,436.44
减：本年度已使用金额（置换自筹资金）	791,892,549.32
加：本年度利息收入	21,327.35
截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	21,327.35

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的要求，制定了《武汉当代明诚文化股份有限公司募集资金管理办法》。

根据本公司的募集资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、总经理审核、董事长签批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

（二）募集资金在专项账户的存放情况

1、2019年非公开发行股票募集资金

经本公司第五次临时股东大会审议通过，本公司在华夏银行武汉光谷金融港支行、光大银行武汉东湖支行、汉口银行洪山支行分别开设了1个募集资金存放专项账户。截至2019年12月31日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	备注
华夏银行武汉光谷金融港支行	15855000000062784	280,000,000.00	7,000.00	
光大银行武汉东湖支行	38390188000298759	199,760,985.76	4,994.02	
汉口银行洪山支行	371011000545382	320,000,000.00	9,333.33	
合 计		799,760,985.76	21,327.35	

（三）募集资金三方监管情况

1、2019年非公开发行股票募集资金

本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于2019年12月9日与保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司、天风证券股份有限公司、华夏银行武汉光谷金融港支行、光大银行武汉东湖支行及汉口银行洪山支行签订了《募集资金四方监管协议》。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2019 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			79,189.25		本年度投入募集资金总额			79,189.25			
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额			79,189.25			
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度（%） (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
收购新英开曼股权		187,000.00	79,189.25	79,189.25	79,189.25	-2	100%	完成	29,317.96	否	否
合计		187,000.00	79,189.25	79,189.25	79,189.25	0.00	100%	不适用	不适用	不适用	
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			项目可行性未发生重大变化								
募集资金投资项目先期投入及置换情况			2019 年 12 月 12 日，公司第八届董事会第八十三次会议审议通过以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 281,974.05 万元，该事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具众环专字（2019）011848 号《关于武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证报告。详见公司公告临 2019-148 号。								
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			报告期内，本公司不存在将闲置募集资金用于其他用途的情况								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况			报告期内，本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况								
募集资金结余的金额及形成原因			募集资金结余金额 21,327.35 元系募集资金产生利息收入								
募集资金其他使用情况			报告期内，本公司不存在募集资金其他使用情况								

四、变更募投项目的资金使用情况

本期无变更募投项目的资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司董事会





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文亮

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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;基本建设年度财务审计、基本建设决算(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2019 11 29

证书序号: 0002385

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日

发证机关:



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000387

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
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月十八日
证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日

姓名: 李强
性别: 男
出生日期: 1972-02-15
工作单位: 武汉众环会计师事务所有限公司
身份证号: 420104197202150003

注册会计师普通合格



证书编号: 420000013847
No. of Certificate

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

发证日期: 1998 年 08 月 25 日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



2016 年 9 月 22 日
by /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2016 年 9 月 20 日
by /m /d

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.



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

姓名: 喻俊
性别: 男
出生日期: 1970-07-28
工作单位: 众环会计师事务所有限公司
Working unit: 众环会计师事务所有限公司
身份证号码: 420704197007150110
Identity card No.: 420704197007150110

99911000090103

湖北注册会计师协会

普通合

年度检验登记

Annual Renewal Registration

喻俊110001630039

2016年已通过

湖北注册会计师协会



证书编号:
No. of Certificate

110001630039

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2016年 11月 10日



验证证书真实有效

验证日期: 2012.05.30

验证结果: 通过

验证机构: 中国注册会计师协会



验证证书真实有效

2012 05 30

年度检验登记
Annual Renewal Registration

验证日期: 2012.05.30

验证结果: 通过

验证机构: 中国注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 5 月 19 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 5 月 19 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所有限公司 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 05 月 21 日
/y /m /d

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 05 月 21 日
/y /m /d

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.



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.



年 月 日
2019年05月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，办理时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.