



**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（2020）审字第 90452 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 2019 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》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《董事会关于公司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《董事会关于公司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 2019 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司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（2020 年修订）》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 2019 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）

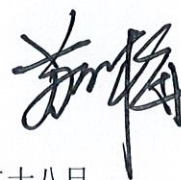


中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十八日

欢瑞世纪联合股份有限公司关于 2019 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 2019 年 12 月 31 日的《关于公司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。

2019 年度，募集资金项目投入金额合计 0.00 万元。另外，截至 2019 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 8,000.00 万元，投资产品名称为《共赢汇率挂钩人民币结构性存款 00017 期-中信银行》，期限为 2019 年 11 月 15 日至 2020 年 2 月 17 日。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 33,869.75 万元，其中活期存款账户余额为 33,869.75 万元。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2019 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	2019 年度金额	累计金额
募集资金专户年初/初始余额	187,855,112.26	1,500,399,977.81
加：银行存款利息收入	4,909,925.61	14,541,004.48
理财产品到期收益	7,040,000.00	54,878,362.25
赎回理财产品本金	1,000,000,000.00	4,465,000,000.00
归还暂时补充流动资金	600,000,000.00	1,290,000,000.00
归还暂时补充流动资金利息收入	19,221,563.00	39,584,396.00
减：银行手续费	614.00	11,404.68
购买理财产品	680,000,000.00	4,545,000,000.00
暂时补充流动资金	800,000,000.00	2,090,000,000.00
支付的相关税费		1,141,781.50
募投项目使用资金		389,224,567.49
募投资金利息使用	328,495.60	328,495.60
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额	338,697,491.27	338,697,491.27

注：为实施“特效后期制作中心”项目，本公司投资设立北京魔力空间数码科技有限公司（以下或称“魔力空间公司”），该公司自成立之日起至2019年12月31日，历年发生的为维持募投项目基本运营而支出的费用（主要为房租、审计费等）共32.85万元，一直由本公司以非募集资金代为支付，2019年魔力空间公司以募集资金专户资金孳生的利息偿还本公司垫付费用。

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。截至2019年12月31日，公司已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分别签署了《募集资金三方监管协议》，由本公司在该等银行开设了4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。

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》的拍摄。电视剧《江山永乐》2018年3月开机、2018年8月杀青，目前处于后期制作尚未对外销售阶段。截至2019年12月31日已使用募集资金24,519.99万元。

“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》尚未开机，截至2019年12月31日已使用募集资金0.00万元；电视剧《迷局破之深潜》2019年11月开机，目前尚处于拍摄阶段，截至2019年12月31日使用募集资金0.00万元。

3、变更募集资金投资项目情况表

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

2019年7月22日，公司第七届董事会第三十二次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过了《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2019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余额为8,000.00万元，投资产品名称为《共赢汇率挂钩人民币结构性存款00017期-中信银行》，期限为2019年11月15日至2020年2月17日。2019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664.15万元。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1、募集资金使用情况对照表；

2、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

2020年4月28日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	149,902.46				本年度投入募集资金总额				0.00		
变更用途的募集资金总额	35,000.00				已累计投入募集资金总额				38,922.45		
变更用途的募集资金总额比例	23.35%										
承诺投资项目	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	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)	截至期末投入进度(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
电影《诛仙I》	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00			0.00	2016年/2017年	不适用	尚未开机	是
电影《新蜀山I》	否	7,500.00	7,500.00	7,500.00			0.00	2016年/2017年	不适用	尚未开机	否
电视剧《昆仑》	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00			0.00	2016年/2017年	不适用	尚未开机	否
电视剧《新蜀山系列（1-2部）》	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00			0.00	2016年/2017年	不适用	尚未开机	否
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》	否	7,500.00	7,500.00	7,500.00			0.00	2017年/2019年	不适用	尚未开机	否
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》	否	4,000.00	4,000.00	4,000.00			0.00	2017年/2017年	不适用	尚未开机	是
电视剧《吉祥纹莲花楼》	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00			0.00	2017年/2018年	不适用	尚未开机	否
电影《蚀心者》	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00			0.00	2018年/2019年	不适用	尚未开机	是
电视剧《蚀心者》	否	4,000.00	4,000.00	4,000.00			0.00	2018年/2019年	不适用	尚未开机	是

承诺投资项目	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	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)	截至期末投入进度(%) (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
电视剧《沧海》	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00			0.00	2018年/2019年	不适用	尚未开机	是
电视剧《江山永乐》	是		25,000.00	25,000.00		24,519.99	98.08	2018年/2019年	不适用	后期制作	否
电视剧《南风知我意》	是		6,000.00	6,000.00			0.00	2019年/2020年	不适用	尚未开机	否
电视剧《迷局破之深潜》	是		4,000.00	4,000.00			0.00	2019年/2020年	不适用	拍摄中	否
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		14,402.46	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	153,000.00	149,902.46	149,902.46		38,922.45	—		—	—	—
超募资金投向											
超募资金投向小计											
合计	—	153,000.00	149,902.46	149,902.46		38,922.45	—		—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)											
电视剧《昆仑》《新蜀山系列(1-2部)》《吉祥纹莲花楼》《天子传说》剧本改编第一稿已完成,目前正在进行第二稿的修订,完成后将陆续启动。 考虑到电影的风险和不确定性,电影《新蜀山I》《蚀心者》暂缓启动。 电影《诛仙I》、电视剧《失恋阵线联盟》版权到期未再续约,公司将根据其他项目发展情况,适时履行必须的审批程序变更该项目对应的资金投入。 电视剧《蚀心者》《沧海》因版权已转让,公司将根据其他项目发展情况,适时履行必须的审批程序变更该项目对应的资金投入。 公司已终止电视剧《盗情》、电影《楼兰I》项目并变更相应募集资金的用途,详情请见附件2。 由于影视行业市场环境发生较大变化,公司已终止特效后期制作中心项目并变更相应募集资金的用途,详见附件2。											
项目可行性发生重大变化的情况说明											

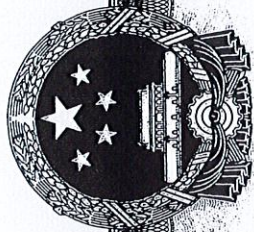
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2019年9月16日,公司第七届董事会第三十四次会议、第七届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意不超过80,000.00万元(含本数)闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2019年12月31日,本公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金余额为80,000.00万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金其他使用情况	2019年7月22日,公司第七届董事会第三十二次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过了《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。截至2019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余额为8,000.00万元。其余尚未使用的338,697,491.27元存放于公司募集资金专户中。

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计划 累计投入金额 (1)	本年度实际 投入金额	实际累计投入 金额 (2)	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
电视剧《江山永乐》	电影《楼兰 I》 电视剧《盗情》	25,000.00	25,000.00		24,519.99	98.08	2019 年 12 月	0.00	后期制作	否
电视剧《南风知我意》	特效后期制作中心	6,000.00	6,000.00			0.00	2020 年 12 月	0.00	尚未开机	否
电视剧《迷局破之深潜》		4,000.00	4,000.00			0.00	2020 年 12 月	0.00	拍摄中	否
合 计		35,000.00	35,000.00		24,519.99	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） 电视剧《盗情》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；电 影《楼兰 I》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。终止《盗情》和《楼兰 I》项目后对 应的募集资金 25,000.00 万元将用于新项目《江山永乐》的拍摄。上述《终止原部分募集资金投资项目并 变更相应募集资金用途的议案》已经公司 2018 年 1 月 22 日召开的第七届董事会第十八次会议、第七届监 事会第十一次会议审议通过，并经 2018 年 2 月 9 日召开的 2018 年第一次临时股东大会表决通过。										

	特效后期制作中心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。终止特效后期制作中心项目后对项目募集资金余额 10,000.00 万元用于新项目电视剧《迷雾破之深潜》、电视剧《南风知我意》。上述《终止原部分募集资金投资项目并变更相应募集资金用途的议案》已经公司 2019 年 11 月 19 日召开的第七届董事会第三十六次会议、第七届监事会第二十四次会议审议通过,并经 2019 年 12 月 10 日召开的 2019 年第二次临时股东大会表决通过。
未达到计划进度的情况和原因（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



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



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

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；资产评估；法律、法规规定的其他业务。（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。）

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



2019年12月13日

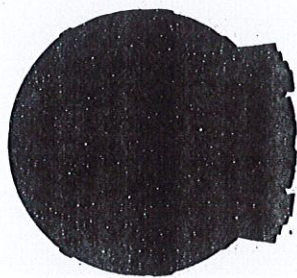
登记机关

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:



会计师事务所

执业证书

名称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙 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11701-704

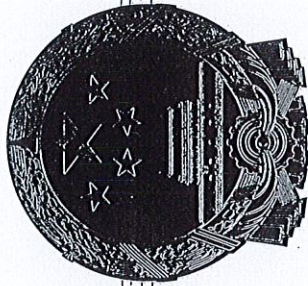


组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可〔2013〕0079号



证书序号: 000355

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
中天运会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇一二年十二月二十二日

证书有效期至: 二〇一三年十二月二十二日