

首创证券有限责任公司

关于成都星娱文化传媒股份有限公司

2019 年度募集资金管理和使用情况的核查报告

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《关于发布〈挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资〉的通知》【股转系统公告[2016]63 号】（以下简称“《股票发行问答（三）》”）的相关要求，首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券”）作为成都星娱文化传媒股份有限公司（以下简称“星娱文化”或“公司”）的持续督导主办券商，对星娱文化 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日募集资金管理和使用情况进行了专项核查。现将有关情况报告如下：

一、星娱文化基本情况

公司中文名称	成都星娱文化传媒股份有限公司
英文名称	Chengdu Star Entertainment Media Co., Ltd
证券简称	星娱文化
证券代码	834411
法定代表人	王津
注册地址	成都市武侯区武兴五路 433 号 1 栋 1 单元 2 层
办公地址	成都市武侯区武科西四路 128 号 6 栋第九层
董事会秘书或信息披露负责人	刘靖康
电话	028-86260096
传真	028-86260096
电子邮箱	cdxy@cdstar.com.cn



公司网址	http://www.xbmtv.com
联系地址及邮政编码	成都市武侯区武科西四路 128 号 6 栋第九层, 610043
股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 1 日
行业(证监会规定的行业大类)	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	包括品牌传播、产品推广、公关活动、策展活动等一系列的解决方案及服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本	20,220,000

二、星娱文化募集资金基本情况

星娱文化于 2015 年 12 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 2019 年公司完成一次定向发行股份募集资金, 本次发行股票募集资金的具体情况如下:

星娱文化于 2019 年 1 月 30 日经第二届董事会第五次会议审议通过《关于成都星娱文化传媒股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》, 并经 2019 年 2 月 17 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。本次股票发行的募集资金主要用于文化主题活动相关支出和补充流动资金。

本次股票发行价格为 2.00 元/股, 股票发行数量为 8,020,001 股, 募集资金总额为人民币 16,040,002.00 元。2019 年 3 月 22 日, 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“亚会 B 验字(2019)0045 号”《验资报告》, 经其审验, 截至 2019 年 3 月 15 日止, 公司已收到王金蓉、秦璞、陈光武、冯华、周娅群、张国强、王津七位投资人认缴出资总额 16,040,002.00 元, 其中, 新增注册资本(股本)合计人民币 8,020,001.00 元, 新增注册资本(股本)全部以货币出资, 股本溢价 8,020,001.00 元计入资本公积。所有资金全部交存中国成都银行股份有限公司智谷支行 1001300000692196 账户。

公司于 2019 年 4 月 10 日收到股转系统函[2019]1200 号《关于成都星娱文化传媒股份有限公司股票发行股份登记的函》, 本次新增股份已于 2019 年 5 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

三、星娱文化募集资金管理情况核查

经核查，星娱文化于 2017 年 5 月 26 日建立了《成都星娱文化传媒股份有限公司募集资金管理制度》，并于 2019 年 3 月 22 日与成都银行股份有限公司智谷支行、主办券商签署了《募集资金三方监管协议》。

公司上述发行募集资金专户存管情况如下：

账户名称：成都星娱文化传媒股份有限公司

开户行：成都银行股份有限公司智谷支行

账号：1001300000692196

账户类型：专项账户

该专户已于 2019 年 9 月 18 日销户。

四、星娱文化募集资金实际使用情况核查

（一）关于是否提前使用募集资金情况的核查

经核查，星娱文化募集资金缴款截至时间为 2019 年 3 月 15 日，取得股份登记函的时间为 2019 年 4 月 10 日。星娱文化对本次募集基金已实施专户管理，且其用于存放募集资金的银行账户在此期间不存在支出的情况。首创证券认为，星娱文化不存在取得股票发行登记函之前提前使用募集资金的情形。

（二）关于募集资金实际投资项目和具体使用情况核查

经核查，星娱文化本次股票发行方案承诺的募集资金用途为主要用于文化主题活动相关支出及补充流动资金，具体如下：

序号	用途	金额（元）
1	文化主题活动相关支出	9,600,000.00
2	补充流动资金	6,440,002.00
合计		16,040,002.00

本次股票发行公司共募集资金人民币 16,040,002.00 元。截至 2019 年 9 月 18 日募集资金专户销户之日，专户余额为 0.00 元。星娱文化本次募集资金已全

部用完，存在变更募集资金用途金额的情形。

星娱文化本次募集资金的具体使用情况如下表所示：

单位：元

募集资金总额	16,040,002.00		
利息收入	9,355.61		
募集资金支出项目	文化主题活动相关支出	简单生活音乐节	2,097,900
		四川•红原大草原夏季 雅克音乐季	1,620,823
		李荣浩演唱会	2,800,000
		动力火车演唱会	1,310,000
		林宥嘉演唱会	2,200,000
		许巍演唱会	810,000
		花山音乐节	1,850,000
		海尔兄弟巡演	1,663,326.00
	补充流动资金	1,697,308.61	

其中，花山音乐节的项目相关支出系根据项目合作协议约定，由募集资金专户转入与该项目合作方兴文熨苗文化旅游有限责任公司的共管账户后再支付予相关供应商。

（三）是否存在财务性投资、是否存在被关联方占用情况的核查

经核查，星娱文化本次股票发行募集资金不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务投资的情形，未将募集资金直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，也未将募集资金用于投资股票及其他衍生品种、可转换公司债券等交易。星娱文化不存在控股股东、实际控制人或其关联方直接或间接占用或挪用公司募集资金的情形。

（四）是否利用募集资金进行现金管理情况的核查

经核查，星娱文化不存在利用募集资金进行现金管理的情形。

五、变更募集资金用途金额的情况

经主办券商核查，报告期内星娱文化存在未及时履行募集资金用途金额变更的审议程序及信息披露义务的情形。

2019 年度，由于公司财务人员疏忽，未按照公司于 2019 年 5 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《股票发行情况报告书》（公告编号：2019-040）中的募集资金使用计划使用募集资金，导致公司用于文化主题活动相关支出超出 4,752,049.00 元，且在文化主题活动具体项目以及项目明细支出上与预计亦存在差异，存在变更募集资金使用用途但未按照《成都星娱文化传媒有限公司募集资金管理制度》履行事前相关决策程序的情形。

主办券商督导人员在督导核查时发现上述情况后即督促公司整改，星娱文化于 2020 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第五次会议补充审议通过《关于补充审议 2019 年变更募集资金用途金额的议案》，该议案尚需公司 2019 年年度股东大会审议，并同步履行信息披露义务。

六、主办券商的核查工作

主办券商督导人员查询了星娱文化募集资金专户的明细账页，查阅了公司 2019 年度募集资金管理和使用台账以及管理规章制度，并抽查了报告期内募集资金使用的相关银行回单、业务合同等原始凭证，从募集资金的管理、用途、信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了检查。

七、募集资金专用账户注销情况核查

经核查，截止 2019 年 9 月 18 日，公司在成都银行股份有限公司智谷支行开设的募集资金专用账户余额为 0.00 元，并于当日办理了募集资金专户注销手续。账户注销后，相应的《募集资金三方监管协议》随之终止。

八、首创证券关于星娱文化募集资金管理与使用情况核查的结论性意见

经核查，主办券商认为，公司存在变更 2019 年度募集资金使用用途未事前履行内部决策程序的情形。

针对 2019 年变更募集资金用途的情况，主办券商已督促公司补充履行了审议程序及信息披露义务。

除上述情形外，主办券商在报告期内未发现公司其他募集资金存放和使用违反相关法律法规的情形。

特此报告！

