

山西证券股份有限公司
关于北京成翼文化传媒股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况的核查报告

根据全国中小企业股份转让系统于 2016 年 8 月 8 日发布的《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《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》等规定，山西证券股份有限公司（以下简称“我公司”）对北京成翼文化传媒股份有限公司（以下简称“成翼传媒”或者“公司”）2017 年度股票发行募集资金的存放与使用进行现场核查。现将核查情况做专项说明如下：



一、核查范围及核查程序

（一）核查范围

自 2016 年 12 月 13 日挂牌以来成翼传媒共发行股票一次，此次核查范围主要是截至 2018 年 12 月 31 日股票定向发行募集资金存放及实际使用情况。

（二）核查程序

1、我公司通过查阅成翼传媒募集资金发行方案、董事会决议记录、股东会决议记录、公告文件、验资报告、股票发行股份登记函等资料，核查募集资金的发行情况；

2、我公司通过查阅成翼传媒明细账、银行日记账，逐笔核查与

募集资金使用相关的会计凭证、银行对账单、合同、协议等业务资料；

3、我公司通过询问成翼传媒管理层、财务人员及会计师事务所人员对募集资金使用情况进行验证；

4、我公司通过核查成翼传媒交易性金融资产和可供出售的金融资产、其他应收款、其他应付款、投资收益等相关会计科目明细账及会计凭证，并通过询问成翼传媒管理层、财务人员及会计师事务所人员，核查成翼传媒是否存在以下行为：①使用募集资金用于持有交易性金融资产、可供出售金融资产；②借予他人、委托理财等财务性投资；③直接、间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司；④存在其他与主营业务无关的投资行为。

二、募集资金基本情况

2017 年度成翼传媒共进行一次股票发行，具体情况如下：

1、募集资金的数额及用途

2017 年 3 月 15 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，并于 2017 年 3 月 31 日召开公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过该议案。公司向特定对象定向发行股票 129,555 股，发行价格为每股 61.75 元，募集资金金额为人民币 8,000,021.25 元，其中采取债转股募集的资金为 1,999,959.00 元，不存在募集资金的资金流入；采取现金方式募集的资金为 6,000,062.25 元。

根据公司 2017 年 3 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露的《股票发行方案》（更正后）中的记载，本次募

集资金的用途为：补充公司流动资金、开发具有竞争性的服务产品、用于电影、电视剧、综艺节目的投资。

2、募集资金的到账时间

本次发行股票所募集的资金已于 2017 年 4 月 12 日全部到账，并经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 13 日出具了亚会 B 验字（2017）0103 号《验资报告》对本次增资进行了审验，对本次股票发行认购人的缴款情况予以验资。

2017 年 6 月 1 日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函【2017】2957 号《关于北京成翼文化传媒股份有限公司股票发行股份登记的函》的文件，确认公司本次股票发行 129,555 股，其中有限售条件 0 股，无限售条件 129,555 股。

2017年6月20日，成翼传媒在全国股份转让系统公司信息披露平台披露了《北京成翼文化传媒股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》，本次股票发行总数为129,555股，其中有限售条件0股，无限售条件129,555股。本次发行的无限售条件股份于2017年6月23日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

三、募集资金存放管理情况

1、根据公司 2017 年 3 月 31 日公告的《股票发行认购公告》的记载，股票发行募集资金存入募集资金专项账户信息如下：

账户名称：北京成翼文化传媒股份有限公司

开户银行：中国建设银行北京洋桥支行

账号：11050162510000000465

2、为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规和全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）的相关规范性文件以及《北京成翼文化传媒股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的规定，结合公司实际情况，特制定募集资金管理制度（见全国中小企业股份转让系统披露公告：2017-010）。

3、公司为 2017 年股票定向发行募集的资金设立了募集资金专项账户，并与主办券商、商业银行签订《募集资金专户三方监管协议》。

四、募集资金的使用情况

根据公司 2017 年 3 月 31 日公告的《股票发行认购公告》的记载，本次股票发行募集资金用途为补充公司流动资金、开发具有竞争性的服务产品、用于电影、电视剧、综艺节目的投资。截至 2018 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

项 目	截至 2018 年 12 月 31 日
一、募集资金总额	6,000,062.25
加：专项账户利息收入	7,556.85
已赎回理财产品获得的投资收益	157,870.13
募集资金净额	6,165,489.23
二、募集资金使用	
1、流动资金支出	1,414,403.01
其中：支付工资费用	745,275.87
支付房租费用	181,185.00
支付采购货款	485,740.54
银行手续费	2,201.6
2、开发具有竞争性的服务产品	680,985.01
其中：推广成本	431,717.80
技术外包成本	82,000.00

人员成本	167,267.21
3、用闲置募集资金购买银行理财产品资金净额	4,050,000.00
其中：用闲置募集资金购买银行理财产品资金	4,450,000.00
已赎回理财产品金额	400,000.00
募集资金已使用金额合计（含用闲置募集资金购买银行理财产品资金净额）	6,145,388.02
尚未使用的募集资金余额	20,101.21

根据《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》的规定，暂时闲置的募集资金可以进行现金管理，经履行法律法规、规章、规范性文件以及公司章程规定的内部决策程序并披露后，可以投资于安全性高、流动性好的保本型投资产品。

根据公司《募集资金管理制度》（全国中小企业股份转让系统披露公告：2017-010），使用闲置募集资金投资产品的，应当经董事会审议通过，监事会发表明确同意意见。暂时闲置的募集资金可进行现金管理，其投资的产品须符合以下条件：（一）安全性高，满足保本要求；（二）流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行；（三）投资产品的期限不得超过 12 个月；（四）投资产品不得质押，产品专用结算账户（如适用）不得存放非募集资金或者用作其他用途。

为了提高闲置募集资金的使用效率，公司于 2018 年 7 月 4 日召开了第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司拟继续使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，根据该议案，公司在不影响募集资金使用的正常进度前提下，于 2018 年 7 月 25 日使用募集资金 145 万元，以及于 2018 年 8 月 1 日使用募集

资金 300 万元，共计 445 万元购买了中国建设银行发行的乾元-周周利开放式保本理财产品，至 2018 年 12 月 31 日，该理财已赎回 40 万元，尚有 405 万元未赎回。

五、变更募集资金使用情况

为了提高闲置募集资金的使用效率，2018 年 7 月 4 日公司召开了第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司拟继续使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。公司于 2018 年 7 月 25 日及 2018 年 8 月 1 日购买了中国建设银行“乾元—周周利”开放式资产组合型保本浮动收益型人民币理财产品，根据协议规定，该产品每 7 个自然日为一个投资周期，产品存续期内，投资者可提出赎回申请退出投资周期的运作，赎回的本金及收益将于下一个开放日（每周三）兑付至公司签约账户。根据上述规定，该理财产品为安全性高、流动性好的保本型理财产品，不会影响募集资金计划的正常使用。

综上，截至 2018 年 12 月 31 日，成翼传媒股票发行不存在变更募集资金用途的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

成翼传媒已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况，同时也不存在资金被大股东或实际控制人占用的情况。

七、主办券商核查结论

经核查，成翼传媒已按照《全国中小企业股份转让系统股票发行

业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》
《非上市公众公司监管问答--定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行
常见问题解答（二）-连续发行》、《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定履行相关审批手续，并制
定了募集资金管理制度、设立了募集资金专户，与监管银行和主办券
商签署募集资金监管协议，截至2018年12月31日，成翼传媒在取
得股转系统股票发行股份登记的函之前不存在提前使用募集资金的
情况，成翼传媒已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准
确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况，同时也不存在资
金被大股东或实际控制人占用的情况。

