

证券代码：832817

证券简称：ST身临

主办券商：海通证券

# 北京身临其境文化股份有限公司

## 股票发行情况报告书

（住所：北京市丰台区南四环西路186号三期6号楼7层01室）

主办券商



海通证券股份有限公司  
HAITONG SECURITIES CO., LTD.

（住所：上海市广东路689号）

二零一九年十二月

# 目录

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| 一、本次发行的基本情况 .....                       | 4  |
| 二、发行前后相关情况对比 .....                      | 6  |
| 三、新增股份限售安排 .....                        | 10 |
| 四、本次股票发行募集资金专项账户的设立情况及三方监管协议的签订情况 ..... | 11 |
| 五、非现金资产认购的相关情况 .....                    | 11 |
| 六、本次股票发行是否涉及业绩、股份回购、反稀释等特殊条款 .....      | 17 |
| 七、本次发行未适用股份支付会计准则的相关风险 .....            | 18 |
| 八、股票发行方案调整 .....                        | 18 |
| 九、公司全体董事、监事、高级管理人员的公开声明 .....           | 19 |
| 十、备查文件 .....                            | 21 |

## 释义

在本报告书中，除非另有说明，下列词语具有如下含义：

| 释义项目         |   | 释义                                               |
|--------------|---|--------------------------------------------------|
| 公司、本公司、身临其境  | 指 | 北京身临其境文化股份有限公司                                   |
| 股东大会         | 指 | 北京身临其境文化股份有限公司股东大会                               |
| 董事会          | 指 | 北京身临其境文化股份有限公司董事会                                |
| 监事会          | 指 | 北京身临其境文化股份有限公司监事会                                |
| 中国证监会、证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会                                      |
| 全国股份转让系统公司   | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                               |
| 全国股份转让系统     | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                     |
| 主办券商、海通证券    | 指 | 海通证券股份有限公司                                       |
| 律师事务所        | 指 | 北京市君致律师事务所                                       |
| 会计师事务所       | 指 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）                               |
| 《股票发行认购协议》   | 指 | 北京身临其境文化股份有限公司与刘宣付签署的《股票发行认购协议》                  |
| 《验资报告》       | 指 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2019]京会兴验字第11000001号《验资报告》 |
| 股权登记日        | 指 | 2019年11月15日                                      |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                     |
| 《证券法》        | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                     |
| 《业务细则》       | 指 | 《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》                       |
| 《监管办法》       | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》                                  |
| 《投资者适当性管理细则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》                         |
| 《公司章程》       | 指 | 现行有效的《北京身临其境文化股份有限公司章程》                          |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                                       |

注：本公司发行情况报告书除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现合计数与各单项加总数尾数不符的情况，均由四舍五入所致。

## 一、本次发行的基本情况

### （一）本次发行股票的数量、发行价格、实际募集资金总额

北京身临其境文化股份有限公司（以下简称“公司”）本次发行股票的种类为人民币普通股。本次股票发行数量不超过2300.00万股（含2300.00万股）。

本次股票发行的价格为人民币2.00元/股。本次发行价格综合考虑宏观经济环境、公司所处行业、公司成长性、每股净资产、行业市盈率等多方面因素，并在与发行对象沟通的基础上，根据认购情况最终确定。

本次股票发行，刘宣付拟以其持有的对公司债权认购，预计资产对价2300.00万元。

### （二）本次发行的认购方式

刘宣付以其对公司享有的债权认购本次发行的股份。

### （三）现有股东优先认购情况

本次股票发行以非现金方式认购，根据《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》第八条的规定，“挂牌公司股票发行以现金认购的，公司现有股东在同等条件下对发行的股票有权优先认购。每一股东可优先认购的股份数量上限为股权登记日其在公司的持股比例与本次发行股份数量上限的乘积。公司章程对优先认购另有规定的，从其规定。”

根据公司章程第十四条规定，公司公开或非公开发行股份时，股权登记日在册股东不享有优先认购权。



本次公司以非现金形式定向发行股票，故现有股东不享有优先认购权。

#### （四）发行对象及认购股份数量

##### 1、发行对象及认购情况

公司本次股票发行的认购对象、拟认购数量及认购方式等具体情况如下：

| 序号 | 发行对象 | 认购数量（股）    | 认购金额（元）       | 认购方式 |
|----|------|------------|---------------|------|
| 1  | 刘宣付  | 11,500,000 | 23,000,000.00 | 债权   |
|    | 合计   | 11,500,000 | 23,000,000.00 | -    |

##### 2、发行对象基本情况

刘宣付，男，1966年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。刘宣付现任公司董事长，是公司的控股股东、实际控制人，符合《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投资者适当性管理细则》规定的参与挂牌公司股票定向发行的合格投资者条件。

经查询全国法院失信被执行人信息查询系统、中国执行信息公开网、信用中国等政府部门公示网站公示的失信联合惩戒对象名单及相关监管部门的黑名单，刘宣付未被纳入失信被执行人名单，不属于失信联合惩戒对象。

##### 3、发行对象之间，及发行对象与公司董事、监事和高级管理人员及主要股东之间的关联关系

本次股票发行对象共1名，为刘宣付，本次发行前刘宣付持有公司 11,860,000 股普通股股票，持股比例为 46.88%，为公司控股股

东。除此以外，刘宣付的女儿刘雅思担任公司董事、董事会秘书。

#### （五）本次发行是否涉及国资、外资等相关主管机关核准、登记、备案程序

公司不需向国资监管或其他主管部门履行审批或备案等管理程序。

#### （六）公司、控股子公司、公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及发行对象是否属于失信联合惩戒对象

公司经查询全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台（<http://zxgk.court.gov.cn/shixin/>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）、全国企业信用信息公示系统（<http://gsxt.saic.gov.cn/>）、信用中国（<http://www.creditchina.gov.cn/>）等政府机构网站所公示的失信被执行人名单及环境保护、食品药品、产品质量领域严重失信者名单，公司及公司法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、公司控股子公司以及发行对象不属于失信联合惩戒对象。

## 二、发行前后相关情况对比

### （一）发行前后，前 10 名股东持股数量、持股比例及股票限售等比较情况

#### 1、本次发行前，截至股权登记日（2019年11月15日），前10名股东持股数量、持股比例及股票限售情况

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量(股)    | 持股比例(%) | 限售股数(股)   |
|----|------|------------|---------|-----------|
| 1  | 刘宣付  | 11,860,000 | 46.88   | 8,895,000 |

|    |                      |            |       |            |
|----|----------------------|------------|-------|------------|
| 2  | 北京九门管理咨询有限公司         | 3,795,000  | 15.00 | -          |
| 3  | 徐赛                   | 2,437,000  | 9.63  | 1,828,500  |
| 4  | 刘雅思                  | 1,610,000  | 6.36  | 1,207,500  |
| 5  | 高春生                  | 1,260,000  | 4.98  | -          |
| 6  | 海通证券股份有限公司           | 1,150,000  | 4.55  | -          |
| 7  | 董登岳                  | 1,150,000  | 4.55  | 862,500    |
| 8  | 中信证券股份有限公司           | 690,000    | 2.73  | -          |
| 9  | 辛晓辉                  | 552,000    | 2.18  | 414,000    |
| 10 | 雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙） | 230,000    | 0.91  | -          |
| 合计 |                      | 24,734,000 | 97.77 | 13,207,500 |

## 2、本次发行后，前10名股东持股数量、持股比例及股票限售情况

| 序号 | 股东姓名                 | 持股数量<br>(股) | 持股比例<br>(%) | 限售股数(股)    |
|----|----------------------|-------------|-------------|------------|
| 1  | 刘宣付                  | 23,360,000  | 63.48       | 17,520,000 |
| 2  | 北京九门管理咨询有限公司         | 3,795,000   | 10.31       | -          |
| 3  | 徐赛                   | 2,437,000   | 6.62        | 1,828,500  |
| 4  | 刘雅思                  | 1,610,000   | 4.38        | 1,207,500  |
| 5  | 高春生                  | 1,260,000   | 3.42        | -          |
| 6  | 海通证券股份有限公司           | 1,150,000   | 3.13        | -          |
| 7  | 董登岳                  | 1,150,000   | 3.13        | 862,500    |
| 8  | 中信证券股份有限公司           | 690,000     | 1.88        | -          |
| 9  | 辛晓辉                  | 552,000     | 1.5         | 414,000    |
| 10 | 雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙） | 230,000     | 0.63        | -          |
| 合计 |                      | 36,234,000  | 98.48       | 21,832,500 |

（二）本次发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权以及董事、监事、高级管理人员及核心员工持股的变动情况

### 1、本次股票发行前后的股本结构

| 股份性质 | 发行前   |       | 发行后   |       |
|------|-------|-------|-------|-------|
|      | 数量（股） | 比例（%） | 数量（股） | 比例（%） |



|          |                |                   |               |                   |               |
|----------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 无限售条件的股份 | 1、控股股东、实际控制人   | 2,965,000         | 11.72         | 5,840,000         | 15.87         |
|          | 2、董事、监事及高级管理人员 | 1,455,500         | 5.75          | 1,455,500         | 3.96          |
|          | 3、核心员工         | -                 | -             | -                 | -             |
|          | 4、其它           | 7,430,500         | 29.37         | 7,430,500         | 20.19         |
|          | 无限售条件的股份合计     | <b>11,851,000</b> | <b>46.84</b>  | <b>14,726,000</b> | <b>40.02</b>  |
| 有限售条件的股份 | 1、控股股东、实际控制人   | 8,895,000         | 35.16         | 17,520,000        | 47.61         |
|          | 2、董事、监事及高级管理人员 | 4,381,500         | 17.32         | 4,381,500         | 11.91         |
|          | 3、核心员工         | -                 | -             | -                 | -             |
|          | 4、其它           | 172,500           | 0.68          | 172,500           | 0.46          |
|          | 有限售条件的流通股合计    | <b>13,449,000</b> | <b>53.16</b>  | <b>22,074,000</b> | <b>59.98</b>  |
| 总股本      |                | <b>25,300,000</b> | <b>100.00</b> | <b>36,800,000</b> | <b>100.00</b> |

## 2、股东人数变动情况

截止本次股票发行股权登记日2019年11月15日，发行前公司股东人数为22人。本次股票发行对象是公司在册股东，发行完成后，公司股东人数为22人。

## 3、资产结构变动情况

公司通过本次发行将部分负债转换为实收资本、资本公积，降低了公司负债，优化了公司资产结构，以2019年6月30日财务数据为基础计算，本次股票发行后公司财务数据变化情况如下：

| 项目    | 本次股票发行前       |        | 本次股票发行后       |       |
|-------|---------------|--------|---------------|-------|
|       | 数额(元)         | 占比(%)  | 数额(元)         | 占比(%) |
| 流动资产  | 12,894,457.07 | 94.59  | 12,894,457.07 | 94.59 |
| 非流动资产 | 737,174.14    | 5.41   | 737,174.14    | 5.41  |
| 负债总计  | 31,076,656.57 | 227.97 | 8,076,656.57  | 59.25 |



|         |                |         |               |        |
|---------|----------------|---------|---------------|--------|
| 所有者权益总计 | -17,445,025.36 | -127.97 | 5,554,974.64  | 40.75  |
| 资产总计    | 13,631,631.21  | 100.00  | 13,631,631.21 | 100.00 |

#### 4、业务结构变动情况

本次股票发行前，公司主要从事的业务为：以研学旅行、安全教育课程资源建设为核心的智慧化解决方案提供商和运营服务商。

本次股票发行募集资金的用途为：本次发行为债转股，不涉及募集资金。

本次股票发行后，公司业务结构将不会发生重大变化，主要从事的业务仍为：以研学旅行、安全教育课程资源建设为核心的智慧化解决方案提供商和运营服务商。本次发行有助于降低公司资产负债率，增强公司的综合竞争力。

#### 5、公司控制权变动情况

本次股票发行前，公司的实际控制人为刘宣付，通过直接持有公司11,860,000股，占比46.88%，刘宣付为公司董事，担任公司董事长职务。本次发行完成后，公司的实际控制人仍为刘宣付，通过直接持有公司23,360,000股，占比63.48%。

因此，本次股票发行完成后公司控制权未发生变化。

#### 6、董事、监事、高级管理人员及核心员工持股的变动情况

| 编号 | 股东姓名 | 任职情况    | 发行前持股数量（股） | 发行前持股比例（%） | 发行后持股数量（股） | 发行后持股比例（%） |
|----|------|---------|------------|------------|------------|------------|
| 1  | 刘宣付  | 董事长     | 11,860,000 | 46.88      | 23,360,000 | 63.48      |
| 2  | 辛晓辉  | 董事、总经理  | 552,000    | 2.18       | 552,000    | 1.50       |
| 3  | 董登岳  | 董事、副总经理 | 1,150,000  | 4.55       | 1,150,000  | 3.13       |

|    |     |          |            |       |            |       |
|----|-----|----------|------------|-------|------------|-------|
| 4  | 刘雅思 | 董事、董事会秘书 | 1,610,000  | 6.36  | 1,610,000  | 4.37  |
| 5  | 高爱娟 | 监事       | -          | -     | -          | -     |
| 6  | 徐赛  | 监事       | 2,437,000  | 9.63  | 2,437,000  | 6.62  |
| 7  | 刘翰杰 | 监事       | -          | -     | -          | -     |
| 8  | 曾兵  | 董事、财务总监  | 88,000     | 0.35  | 88,000     | 0.24  |
| 合计 |     |          | 17,697,000 | 69.95 | 29,197,000 | 79.34 |

### （三）发行后主要财务指标变化

本次股票发行完毕后，以2018、2019年6月财务数据为基础，主要财务指标变化的情况如下：

| 项目                   | 本次股票发行前 |           | 本次股票发行后   |
|----------------------|---------|-----------|-----------|
|                      | 2018年度  | 2019年1-6月 | 2019年1-6月 |
| 每股收益（元/股）            | -0.75   | -0.18     | -0.13     |
| 净资产收益率（%）            | 589.84% | 30.88%    | -129.04%  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.69   | 0.16      | 0.11      |
| 归属挂牌公司股东的每股净资产（元）    | -0.51   | -0.69     | 0.15      |
| 资产负债率（%）             | 191.31% | 227.97%   | 59.25%    |
| 流动比率（倍）              | 0.49    | 0.41      | 1.60      |

注：1、本次股票发行前数据，是依据2018年年度、2019年半年度财务报告相关数据计算。

2、本次股票发行后数据依据2019年半年度财务报告相关数据，并按照发行增资后的情况全面摊薄计算。

### 三、新增股份限售安排

本次发行对象中包括公司董监高，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。本次股票发行将遵循《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》

程》及其他相关规定的要求办理股份限售。

本次股票发行不存在其余限售情形，发行对象无自愿锁定的承诺。

#### 四、本次股票发行募集资金专项账户的设立情况及三方监管协议的签订情况

本次股票发行均由债权认购，不涉及募集资金。

#### 五、非现金资产认购的相关情况

##### （一）非现金资产的基本情况

本次用于认购股份的非现金资产为发行对象刘宣付持有的对北京身临其境文化股份有限公司共计 23,000,000.00 元债权。

##### （二）资产权属情况

本次用于认购股份的债权资产产权属清晰，不存在权利受限、权属争议或妨碍权属转移的其他情况。

相关债权为公司对发行对象的借款，明细情况如下：

| 序号 | 发行对象 | 发生日期      | 业务内容 | 账面价值    |
|----|------|-----------|------|---------|
| 1  | 刘宣付  | 2018-1-9  | 借款   | 2500000 |
| 2  | 刘宣付  | 2018-1-10 | 借款   | 1000000 |
| 3  | 刘宣付  | 2018-2-9  | 借款   | 500000  |
| 4  | 刘宣付  | 2018-3-15 | 借款   | 1000000 |
| 5  | 刘宣付  | 2018-3-23 | 借款   | 600000  |
| 6  | 刘宣付  | 2018-4-16 | 借款   | 500000  |
| 7  | 刘宣付  | 2018-5-7  | 借款   | 300000  |
| 8  | 刘宣付  | 2018-5-15 | 借款   | 600000  |
| 9  | 刘宣付  | 2018-5-17 | 借款   | 400000  |
| 10 | 刘宣付  | 2018-5-25 | 借款   | 1000000 |
| 11 | 刘宣付  | 2018-6-21 | 借款   | 900000  |
| 12 | 刘宣付  | 2018-6-28 | 借款   | 250000  |
| 13 | 刘宣付  | 2018-9-13 | 借款   | 1000000 |
| 14 | 刘宣付  | 2018-9-20 | 借款   | 1450000 |



|    |     |            |    |          |
|----|-----|------------|----|----------|
| 15 | 刘宣付 | 2018-10-18 | 借款 | 1000000  |
| 16 | 刘宣付 | 2018-11-14 | 借款 | 500000   |
| 17 | 刘宣付 | 2018-12-3  | 借款 | 90000    |
| 18 | 刘宣付 | 2019-2-22  | 借款 | 1000000  |
| 19 | 刘宣付 | 2019-4-4   | 借款 | 100000   |
| 20 | 刘宣付 | 2019-4-8   | 借款 | 50000    |
| 21 | 刘宣付 | 2019-4-11  | 借款 | 1000000  |
| 22 | 刘宣付 | 2019-5-7   | 借款 | 700000   |
| 23 | 刘宣付 | 2019-5-14  | 借款 | 1000000  |
| 24 | 刘宣付 | 2019-5-20  | 借款 | 2560000  |
| 25 | 刘宣付 | 2019-6-21  | 借款 | 2000000  |
| 26 | 刘宣付 | 2019-8-14  | 借款 | 1000000  |
| 合计 |     |            |    | 23000000 |

2018 年 1 月至今，公司陆续与刘宣付签署多份借款协议，累计向刘宣付借款 2,300 万元，刘宣付已分多次将上述借款打入公司账户。截至 2019 年 8 月 31 日，公司对刘宣付累积欠款金额为 2,300 万元，按照双方合同约定，上述借款无须支付利息。

根据现行有效的《公司章程》及《关联交易管理制度》的有关规定，上述借款均履行了相应内部决策程序，具体如下：

| 借款协议签署时间                           | 董事会审议情况                    | 股东大会审议情况                      | 审议内容              |
|------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------|
| 2018.1.8                           | 2018.1.8<br>第二届董事会第十二次会议   | 2018.1.24<br>2018 年第一次临时股东大会  | 借款金额 700 万元       |
| 2018.5.17                          | 2018.5.17 第三届董事会第四次会议      | 2018.6.1<br>2018 年第五次临时股东大会   | 借款金额 500 万元       |
| 2018.10.12                         | 2018.10.12<br>第三届董事会第八次会议  | 2018.10.29<br>2018 年第七次临时股东大会 | 借款金额 500 万元       |
| 2019.1.7<br>2019.5.14              | 2018.12.13<br>第三届董事会第九次会议  | 2018.12.28<br>2018 年第八次临时股东大会 | 年度借款金额不超过 2000 万元 |
| 2019.10.23（累积借款金额超过年度已审议预计总额后单独审议） | 2019.10.23<br>第三届董事会第十四次会议 | 2019.10.23<br>2019 年第三次临时股东大会 | 借款金额 900 万元       |

上述借款资金陆续到位后，根据双方约定已全部用于公司日常经



营活动，具体使用情况如下：

| 资金用途     | 金额            |
|----------|---------------|
| 1、支付货款   | 3,099,446.89  |
| 2、支付员工工资 | 12,224,095.61 |
| 3、支付社保费用 | 1,897,201.51  |
| 4、支付税金   | 658,181.88    |
| 5、支付房租   | 3,797,631.94  |
| 6、支付服务费  | 1,323,442.17  |
| 合计       | 23,000,000.00 |

### （三）相关资产涉及许可或债权债务转移的情况

相关资产不涉及许可或债权债务转移的情况。

### （四）独立运营和核算的资产审计情况

发行对象本次拟用于认购的资产为其对公司的现金债权，不属于可以独立运营和核算的资产。

### （五）资产的交易价格及定价依据

公司委托经具有证券、期货从业资格的北京国融兴华资产评估有限责任公司对本次拟转为股份的债权资产实施了资产评估，北京国融兴华资产评估有限责任公司以2019年8月31日为评估基准日，对刘宣付用于认购新增股份的相关债权进行了评估，并出具了国融兴华评报字【2019】第040026号评估报告，刘宣付持有的债权在评估基准日2019年8月31日的评估价值为23,000,000.00元。经友好协商，各方确认，发行对象持有的债权资产定价为23,000,000.00元。

### （六）资产转让合同摘要

#### 1、合同主体、签订时间；

甲方：北京身临其境文化股份有限公司

法定代表人：刘宣付

住所：北京市丰台区南四环西路186号三期6号楼7层01室

乙方：刘宣付

身份证号码：420106196601284416

合同签订日期：2019年11月 1 日

2、认购方式、认购价格、认购金额、限售期、支付方式：

(1) 认购方式：乙方以其截至2019年8月31日对甲方拥有的债权认购甲方本次发行的股份。

(2) 认购价格、金额：乙方以人民币2.00元/股的价格认购甲方股份，认购金额为2,300万元人民币（其中债权本金为2,300万元，债权利息为0元）。

(3) 支付方式：乙方根据甲方本次定向发行股份的认购要求，以债权方式认购甲方本次发行的全部股份。

3、合同的生效条件和生效时间：

(1) 生效条件：经甲、乙双方签字、盖章；甲方董事会及股东大会批准本协议且甲方董事会及股东大会批准本次发行。

(2) 生效时间：甲方股东大会审议通过本次股票发行决议日为本协议生效日。生效协议需报全国中小企业股份转让系统有限公司备案。

4、合同附带的任何保留条款、前置条件：

无

5、业绩承诺及补偿、股份回购等特殊投资条款：

无

#### 6、自愿限售安排：

除法定限售情形外，本次发行的股票为无限售条件的人民币普通股，无自愿限售安排。

#### 7、违约责任条款：

##### 合同终止或解除后的处理措施与违约责任

(1) 任何一方违反本协议规定，均应当承担违约责任。违约方同意补偿守约方因其违约行为而可能遭受的全部损失，该损失包括实际损失和可得利益损失，亦包括但不限于因此发生的向中介机构支出的费用，如诉讼费、律师费、咨询费、审计费、评估费等。

(2) 若因甲方原因，导致本协议在各方签署后因生效条件不成就被认定协议未生效的，或本协议已生效但在本次定向发行股票事项完成前被解除或终止的，使得乙方不能取得股东证明的，甲方按以下约定承担违约责任：

(a) 若乙方未将债权转移给甲方，甲方应补偿乙方遭受的全部损失；

(b) 若乙方已将债权转移给甲方，甲方除应补偿乙方遭受的全部损失外，还应将债权回退给乙方，并以乙方已支付的认购款为基数，按年化10%计算向乙方支付违约金。

#### 8、纠纷解决机制：

各方当事人因本协议发生的任何争议，均应首先通过友好协商的方式解决，如果任何一方以书面方式向对方提出此项争议之日起十



五日内未能协商解决，争议双方应将争议提交北京仲裁委员会按仲裁规则进行仲裁。仲裁裁决为终局裁决，对双方均具有法律效力。

#### 9、其他条款：

本协议履行过程中，如有未尽事宜，经双方协商一致可另行签订补充协议，补充协议与本协议具有同等法律效力。

如果工商登记部门要求使用其标准文本，本协议内容与工商标准文本内容如有冲突，则以本协议为准。

本合同一式肆份，由甲方执叁份，乙方执壹份，具有同等法律效力。

（七）本次非现金资产认购发行股票是否构成重大资产重组，相关资产注入是否导致公司债务或者或有负债的增加，是否导致新增关联交易或同业竞争及后续安排

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》第二条的规定：“公众公司及其控股或控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到50%以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产总额的比例达到50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到30%以上。”

本次发行系债权转股权，不涉及发行股票购买资产，本次交易不构成重大资产重组。

本次发行后，由于认购方对公司债权转为股权，降低了公司的负债金额。因此，本次非现金资产认购发行股票不会导致公司债务或者或有负债的增加。

本次发行后，公司关联方刘宣付对公司的债权转为股权，因此减少了关联交易的情形，且不涉及同业竞争。因此，本次非现金资产认购发行股票不会导致新增关联交易或同业竞争，不涉及后续安排。

#### （八）认购结果情况

2019 年 11 月 19 日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）上披露了《股票发行认购公告》，对本次发行认购的对象、程序等信息进行披露。截至 2019 年 11 月 29 日，身临其境完成了认购股份涉及债权的会计处理。2019 年 11 月 29 日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）上披露了《股票发行认购结果公告》，对认购结果进行了披露。

2019 年 12 月 13 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（[2019]京会兴验字第 11000001 号），对公司本次发行进行了验资，截至 2019 年 11 月 29 日，刘宣付已缴纳新增注册资本 1,150 万元，股东以持有公司的债权作价出资，公司变更后累计注册资本为 3,680 万元。

### 六、本次股票发行是否涉及业绩、股份回购、反稀释等特殊条款

根据身临其境本次《股票发行方案》、公司与认购对象签署的《股

份认购协议》、身临其境出具的《关于本次股票发行募集资金用途及认购协议/合同中“特殊条款”情况问卷调查表》、认购对象出具的《关于认购人未与身临其境私下订立或以其他方式变相签订含有特殊条款认购协议/合同的承诺》等文件，本次股票发行认购协议中不存在业绩承诺、股份回购、反稀释等特殊条款。

## 七、本次发行未适用股份支付会计准则的相关风险

本次股票发行未适用股份支付会计准则，但在年度报告审计中，可能因会计师事务所要求适用股份支付会计准则，导致公司出现净利润减少的风险。

## 八、股票发行方案调整

本次股票发行不涉及方案的调整，亦不存在其他调整情况，无需根据《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》的规定重新履行公司内部审议程序。



## 九、公司全体董事、监事、高级管理人员的公开声明

“公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本发行情况报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。”

(本页无正文，为全体董事、监事、高级管理人员对《北京身临其境文化股份有限公司股票发行情况报告书》的签字页)

全体董事签字：

|            |            |            |            |           |
|------------|------------|------------|------------|-----------|
| <u>刘宣付</u> | <u>辛晓辉</u> | <u>董登岳</u> | <u>刘雅思</u> | <u>曾兵</u> |
| 刘宣付        | 辛晓辉        | 董登岳        | 刘雅思        | 曾兵        |

全体监事签字：

|            |           |            |
|------------|-----------|------------|
| <u>高爱娟</u> | <u>徐赛</u> | <u>刘翰杰</u> |
| 高爱娟        | 徐赛        | 刘翰杰        |

高级管理人员签字：

|            |            |            |           |
|------------|------------|------------|-----------|
| <u>辛晓辉</u> | <u>董登岳</u> | <u>刘雅思</u> | <u>曾兵</u> |
| 辛晓辉        | 董登岳        | 刘雅思        | 曾兵        |

## 十、备查文件

（一）《北京身临其境文化股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议》；

（二）《北京身临其境文化股份有限公司股票发行方案》；

（三）《北京身临其境文化股份有限公司 2019 年第四次临时股东大会决议》；

（四）《北京身临其境文化股份有限公司股票发行认购公告》及《认购结果公告》；

（五）《北京身临其境文化股份有限公司股票发行认购协议书》；

（六）《海通证券股份有限公司关于北京身临其境文化股份有限公司股票发行合法合规的意见》；

（七）《北京市君致律师事务所关于北京身临其境文化股份有限公司股票发行合法合规的法律意见书》；

（八）《北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的北京身临其境文化股份有限公司验资报告》；

（九）《北京身临其境文化股份有限公司章程》。

北京身临其境文化股份有限公司

2019 年 12 月 24 日

