



关于请做好上海风语筑文化科技股份有限公司可转债发审委会议准备工作的函的回复

保荐机构（主承销商） 中信建投证券股份有限公司 CHINA SECURITIES CO., LTD.

（注册地址：北京市朝阳区安立路66号4号楼）

Table with 3 columns: 项目, 投资金额, 是否为资本性支出. Lists investment details for various projects like '1.设计-CO2互动科技...'.

本项目拟使用募集资金投入金额为2,400.00万元,均用于资本性支出。 7.天水市规划馆项目

天水市规划馆建成后将与天水市网络理政中心、天水市博物馆、天水市图书馆、天水市文化馆共同构成城市新的文化区域中心。该项目以“新时代;建设以人民为中心的新天水”为指导...

本项目合同金额为5,116.19万元,预计总投资为3,275.64万元,本次拟使用募集资金投入2,700.00万元。本项目投入主要多媒体软硬件集成、模型与定制、人工成本和其他费用、装饰工程、安装工程组成...

Table with 3 columns: 项目, 投资金额, 是否为资本性支出. Lists investment details for various projects like '1.设计-CO2互动科技...'.

本项目拟使用募集资金投入金额为2,700.00万元,均用于资本性支出。 8.中喙(长春)国际文化交流中心项目

中喙(长春)国际文化交流中心是集有展览、文化体验、商务会客、产业载体、政府宣传等功能为一体的复合型文化综合体。该项目将从战略、规划、产业不同角度,诠释示范区的文化内涵...

本项目合同金额为10,257.70万元,预计总投资为6,488.64万元,本次拟使用募集资金投入3,100.00万元。本项目投入主要多媒体软硬件集成、模型与定制、人工成本和其他费用、装饰工程、安装工程组成...

Table with 3 columns: 项目, 投资金额, 是否为资本性支出. Lists investment details for various projects like '1.设计-CO2互动科技...'.

本项目拟使用募集资金投入金额为9,900.00万元,均用于资本性支出。 2.范县文化艺术中心项目

范县文化艺术中心集文化历史教育、全民规划参与平台、科普基地、新时代文明实践中心、城市智库、活动中心、综合办公等功能于一体,将打造成为地方领先、省内一流的县级文化艺术中心...

本项目合同金额为21,000.01万元,预计总投资为12,171.99万元,本次拟使用募集资金投入9,900.00万元。本项目投入主要多媒体软硬件集成、模型与定制、人工成本和其他费用、装饰工程、安装工程组成...

Table with 3 columns: 项目, 投资金额, 是否为资本性支出. Lists investment details for various projects like '1.设计-CO2互动科技...'.

本项目拟使用募集资金投入金额为9,900.00万元,均用于资本性支出。 3.巩义智慧城市体验中心项目

巩义市智慧城市体验中心以“千年古城历史、城规划蓝图、智慧城市体验”为主线,在巩义城市发展的印记中,依次呈现出巩义这座城市的过去、现在与未来,同时借助城市大数据平台,融合智慧城市智能体验,为观众打造一个全新的未来城市体验区...

本项目合同金额为37,372.02万元,预计总投资为4,510.87万元,本次拟使用募集资金投入3,200.00万元。本项目投入主要多媒体软硬件集成、模型与定制、人工成本和其他费用、装饰工程、安装工程组成...

Table with 3 columns: 项目, 投资金额, 是否为资本性支出. Lists investment details for various projects like '1.设计-CO2互动科技...'.

本项目拟使用募集资金投入金额为3,200.00万元,均用于资本性支出。 4.洛阳市中国牡丹博物馆项目

中国牡丹博物馆将是洛阳市规划建设的一处重要城市文化地标。该项目将以“洛阳牡丹甲天下”为主题,集CG、VR、AI等沉浸式现代数字技术与创作、场景复原、艺术雕塑等表现手法为一体,进行定制空间设计...

本项目合同金额为6,896.09万元,预计总投资为4,125.58万元,本次拟使用募集资金投入2,700.00万元。本项目投入主要多媒体软硬件集成、模型与定制、人工成本和其他费用、装饰工程、安装工程组成...

Table with 3 columns: 项目, 投资金额, 是否为资本性支出. Lists investment details for various projects like '1.设计-CO2互动科技...'.

本项目拟使用募集资金投入金额为2,700.00万元,均用于资本性支出。 5.麻城市城步规划展示馆项目

麻城市城步规划展示馆将打造成为麻城市新地标。展馆以“中部崛起·麻城样板”为主题,以“探索”为故事线,融入5G、VR、AI人工智能、体感交互等高新技术手段...

本项目合同金额为5,889.10万元,预计总投资为3,909.43万元,本次拟使用募集资金投入3,000.00万元。本项目投入主要多媒体软硬件集成、模型与定制、人工成本和其他费用、装饰工程、安装工程组成...

Table with 3 columns: 项目, 投资金额, 是否为资本性支出. Lists investment details for various projects like '1.设计-CO2互动科技...'.

本项目拟使用募集资金投入金额为3,000.00万元,均用于资本性支出。 6.荆门市城市规划展览馆项目

荆门市城市规划展览馆以“荆楚之门·江汉之光”为主题,构筑集展览、学习、参观、体验、休闲为一体的“城市客厅”。该项目共三层,通过运用CAE沙盒模型光影秀、5D虚拟漫游、沉浸式剧场、机械舞台秀等高新技术手段...

本项目合同金额为5,488.03万元,预计总投资为3,432.38万元,本次拟使用募集资金投入2,400.00万元。本项目投入主要多媒体软硬件集成、模型与定制、人工成本和其他费用、装饰工程、安装工程组成...

2.本次募投项目投入不构成补充流动资金,该处理具有合理的依据,且存在可比赛例;

3.本次募集资金总额中补充流动资金比例符合《发行监管问答——关于引导规范上市公司募集资金行为的监管要求》的要求,并已按照《再融资业务若干问题解答》问题21的要求充分论证了本次补充流动资金的来源和规模的合理性,不构成本次发行障碍。

问题2.关于应收账款、合同资产及存货,报告期各期,申请人应收账款及合同资产余额情况及占当期营业收入比例较高且呈增加趋势,分别为61.02%、62.08%、79.24%、77.95%、71.62%。截止2021年6月30日,申请人应收账款144,085万元,合同资产20,864万元,存货78,944万元,上述三项合计占流动资产的61%。合同资产全部为未到期的项目质保金,存货余额为未完工项目,其中安平县住房和城乡建设局“汉名美苑”西四项目、江口高新区规划建设馆项目、兰州高新区科技孵化大厦城市规划展览馆项目、恩县县展示中心建设馆项目目前处于停工状态,申请人未对上述4个项目计提减值准备...

一、应收账款涉及主要项目的结算条件和实际结算情况差异情况及合理性;主要应收客户的信用情况,是否存在破产清算、失信被被执行人、被诉讼等情况;

二、合同资产涉及主要项目的结算条件和实际结算情况差异情况及合理性;合同资产质保金的到期日及合同资产减值准备的计提方法,已竣工未结算项目未计提减值准备的合理性;

三、上述4个项目的建设进度、停工原因、预计复工时间;报告期内对上述4个项目的减值测试情况,未计提减值准备是否谨慎;

四、结合应收账款、合同资产及存货的账(货)龄、前十大客户的金额及对应的账(货)龄,应收账款及合同资产的期后回款情况,说明应收账款、合同资产及存货相关减值准备的恰当性,是否会因对发行人经营业绩产生重大不利影响从而构成本次发行的实质障碍;

五、结合同行业上市公司坏账准备计提政策,说明应收账款及合同资产减值准备计提是否充分,测算按照行业最谨慎的计提政策对申请人财务指标的影响,是否影响发行条件;

六、结合应收账款余额占收入比例高达80%左右且呈上升趋势,分析说明收入确认是否谨慎合理,请保荐机构、申报会计师说明核查过程、依据,并发表核查意见。

回复: 一、应收账款涉及主要项目的结算条件和实际结算情况差异情况及合理性;主要应收客户的信用情况,是否存在破产清算、失信被被执行人、被诉讼等情况

报告期各期末,申请人应收账款余额涉及主要项目具体情况如下:

Table with 6 columns: 序号, 项目名称, 客户名称, 2019年末应收账款余额, 2019年末应收账款余额, 2020年末应收账款余额, 2021年6月末应收账款余额, 确认收入日期, 结算日期.

除补充流动资金外,其他募投项目的资本性支出情况如下:

Table with 3 columns: 序号, 项目名称, 投资金额, 拟投入募集资金金额. Lists investment details for various projects like '1.天水市城市规划博物馆项目'.

除补充流动资金外,其他募投项目的资本性支出情况如下:

Table with 3 columns: 序号, 项目名称, 投资金额, 拟投入募集资金金额. Lists investment details for various projects like '1.天水市城市规划博物馆项目'.

除补充流动资金外,其他募投项目的资本性支出情况如下:

Table with 3 columns: 序号, 项目名称, 投资金额, 拟投入募集资金金额. Lists investment details for various projects like '1.天水市城市规划博物馆项目'.

除补充流动资金外,其他募投项目的资本性支出情况如下:

Table with 3 columns: 序号, 项目名称, 投资金额, 拟投入募集资金金额. Lists investment details for various projects like '1.天水市城市规划博物馆项目'.

除补充流动资金外,其他募投项目的资本性支出情况如下:

Table with 3 columns: 序号, 项目名称, 投资金额, 拟投入募集资金金额. Lists investment details for various projects like '1.天水市城市规划博物馆项目'.

除补充流动资金外,其他募投项目的资本性支出情况如下:

Table with 3 columns: 序号, 项目名称, 投资金额, 拟投入募集资金金额. Lists investment details for various projects like '1.天水市城市规划博物馆项目'.

除补充流动资金外,其他募投项目的资本性支出情况如下:

Table with 3 columns: 序号, 项目名称, 投资金额, 拟投入募集资金金额. Lists investment details for various projects like '1.天水市城市规划博物馆项目'.

除补充流动资金外,其他募投项目的资本性支出情况如下:

注:深圳文科园林股份有限公司, A股上市公司(股票代码:文科园林,股票代码:002778SZ);美尚生态景观股份有限公司, A股上市公司(股票代码:美尚生态,股票代码:300496SZ);长江精工钢结构(集团)股份有限公司, A股上市公司(股票代码:精工钢构,股票代码:600496SH);北京乾园园林股份有限公司, A股上市公司(股票代码:乾园园林,股票代码:603785H)。