

**关于南方出版传媒股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的
鉴证报告**
瑞华鉴字[2018]02270009号

目 录

1、 鉴证报告	1
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091190

关于南方出版传媒股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华鉴字[2018] 02270009 号

南方出版传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南方出版传媒股份有限公司（以下简称“南方传媒公司”）截至 2017 年 12 月 31 日止的《南方出版传媒股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，编制《南方出版传媒股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际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，是南方传媒公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《南方出版传媒股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《南方出版传媒股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，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，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，南方传媒公司截至 2017 年 12 月 31 日止的《南方出版传媒股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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》(证监会公告[2012]44号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供南方传媒公司 2017 年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年四月十七日

南方出版传媒股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，南方出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2017 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准南方出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]87 号）的核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 16,910 万股，每股面值 1.00 元人民币，发行价格 6.13 元/股，募集资金总额为 103,658.30 万元。其中，保荐及承销费等相关发行费用总额 4,763.17 万元，募集资金净额为 98,895.13 万元。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2016 年 2 月 3 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，已出具了瑞华验字[2016]01460002 号验资报告。

本公司以前年度实际使用募集资金 35,596.82 万元（含补充流动资金 9921.13 万元，置换募投项目前期投入自有资金 21537.64 万元），累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 1,126.34 万元。

本公司 2017 年实际使用募集资金 3,872.02 万元，收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 764.58 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，累计已使用募集资金 39,468.84 万元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 1,890.92 万元，募集资金账户余额为 12,808.28 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额 1,890.92 万元）。

本年度募集资金账户变动情况

使用性质名称	金额（元）
募投项目金额	889,740,000.00
临时补充流动资金	(485,000,000.00)
置换募投项目前期投入自有资金	(215,376,363.20)

以前年度使用金额	(41,380,496.02)
以前年度存款利息与理财收益	11,264,464.58
本年度使用金额	(38,720,260.91)
募投项目预拨款	(91435.77)
本年度存款利息与理财收益	7,646,891.32
期末募集资金户余额	128,082,800.00

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理及使用，保护中小投资者权益，根据证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定(2013 年修订)》等法律法规要求及本公司《募集资金专项存储及使用管理制度》相关规定，公司开立了募集资金专项账户(以下简称“专户”)，并与保荐机构长城证券、存放募集资金的五家商业银行签订了募集资金三方监管协议(以下简称“三方监管协议”)，三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题(详细内容请见公司于 2016 年 3 月 9 日发布的《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》，公告编号：临 2016-010)。截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

序号	开户银行	专户用途	银行账号	余额(万元)
1	广发银行股份有限公司广州分行	品牌教育图书出版项目	9550880061958500148	5,194.53
2	招商银行股份有限公司广州淘金支行	连锁门店升级改造项目	120907339310102	4,334.05
3	平安银行股份有限公司广州天河城支行	跨网络教育内容聚合服务平台项目	11014992110008	1,091.05
4	华夏银行股份有限公司广州广州大道支行	信息化系统项目	10961000000236729	1,240.69
5	中国银行广州水荫路支行	数字化印刷系统项目	710766775640	947.96

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募投项目的资金使用情况

本公司报告期募投项目的资金使用情况, 参见“募集资金使用情况对照表”(见附表)。

(二) 募集资金置换预先投入自筹资金的情况

2016年6月6日, 公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》, 同意本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金款项, 共计人民币21,537.64万元。置换金额已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核并出具了“瑞华核字[2016]01460045号”《南方出版传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。本公司独立董事和保荐机构长城证券分别就本次置换发表了独立意见和核查意见。(详细内容见公司于2016年6月7日发布的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告》, 公告编号: 临2016-027)。

(三) 募集资金进行投资理财的情况

2017年2月24日, 公司2017年第一次临时董事会审议通过《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品或结构性存款的议案》, 同意公司在不确保不影响公司正常经营和募集资金投资计划正常使用的情况下, 结合公司实际经营情况, 使用不超过2.5亿元人民币的闲置募集资金购买安全性高、有保本约定的保本型理财产品或结构性存款, 上述额度内资金可滚动使用, 决议有效期一年。公司独立董事、公司监事会对该事项均发表了同意意见。

截至2017年12月31日止, 募集资金进行投资理财情况如下:

单位: 元(人民币)

序号	银行名称	起息日	到期日	预计收益率	本金(元)	实际收益
1	广发银行	2016/12/26	2017/03/27	3.30%	75,000,000	617,054.79
2	广发银行	2017/04/06	2017/06/15	3.70%	75,000,000	532,191.78
3	广发银行	2017/07/12	2017/12/12	3.70%	75,000,000	1,163,219.18
4	招商银行	2016/12/27	2017/05/11	4.00%	45,000,000	665,775.00

序号	银行名称	起息日	到期日	预计收益率	本金（元）	实际收益
5	招商银行	2017/05/26	2017/06/26	3.44%	45,000,000	131,473.97
6	招商银行	2017/07/10	2017/09/11	4.00%	45,000,000	310,680.00
7	招商银行	2017/09/27	2017/12/26	3.85%	50,000,000	474,657.53
8	平安银行	2016/12/23	2017/03/22	3.65%	55,000,000	489,500.00
9	平安银行	2017/04/05	2017/07/05	4.10%	55,000,000	562,205.47
10	平安银行	2017/07/11	2017/10/10	4.10%	59,000,000	603,093.15
11	平安银行	2017/10/24	2017/12/19	3.90%	59,000,000	353,030.14
12	华夏银行	2017/01/24	2017/04/28	2.80%	35,000,000	252,383.56
13	华夏银行	2017/05/04	2017/06/16	3.00%	35,000,000	123,698.63
14	华夏银行	2017/07/13	2017/12/25	3.73%	37,000,000	623,880.82

上述募集资金进行投资理财的详细情况，请见公司发布的《使用闲置募集资金购买保本型理财产品或结构性存款的公告》（公告编号：2017-009）及其实施和进展公告（公告编号：临 2017-002、临 2017-024、临 2016-038、临 2016-035、临 2017-045、临 2017-053、临 2016-054、临 2017-066、临 2017-068）。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017年11月14日，南方出版传媒股份有限公司在原有人民币4亿元闲置募集资金暂时补充流动资金基础上，增加人民币1.6亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为股东大会审议批准该议案之日起不超过12个月。公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了明确同意的意见，本次募集资金暂时补充流动资金审批决策程序符合相关监管要求。

暂时补充流动资金的闲置募集资金来源项目专户如下：

序号	项目	暂时补充流动资金金额（万元）
1	连锁门店升级改造项目	15,000
2	数字化印刷系统项目	2,500
3	跨网络教育内容聚合服务平台项目	20,000
4	信息化系统建设项目	8,000
5	品牌教育图书出版项目	3,000
	总计	48,500

公司将严格按照中国证券监督管理委员会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、上海证券交易所《上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》规定和公司《募集资金专项存储及使用管理制度》的要求，规范使用该部分资金。本次暂时补充流动资金用于与主营业务相关的经营活动，不通过直接或间接的安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等交易，不改变募集资金用途，不影响募集资金计划的正常进行。如募集资金投资项目因建设需要使用本次暂时补充流动资金的募集资金，公司将及时归还暂时用于补充流动资金的该部分募集资金，以确保项目实施进度。（详见本公司公告：临2016-028、2017-079）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司本年度不存在变更募投项目资金使用的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

注：文中提到的公告发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

南方出版传媒股份有限公司董事会

二〇一八年四月十七日

募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

募集资金总额				98,895.13		本年度投入募集资金总额				3,872.02		
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额				39,468.84		
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
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)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (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	项目可行性是否发生重大变化
品牌教育图书出版项目	否	26,000.00	-	26,000.00	-	18,481.20	-7,518.80	71.08%	2016年12月31日	8,723.49	是	否
连锁门店升级改造项目	否	20,750.00	-	20,750.00	941.08	1,851.81	-18,898.19	8.92%		1,359.83	是	否
跨网络教育内容聚合服务平台项目	否	20,680.00	-	20,680.00	-	-	-20,680.00	0.00%			—	否
信息化系统项目	否	10,894.00	-	10,894.00	497.32	1,961.68	-8,932.32	18.01%			—	否
数字化印刷系统项目	否	10,650.00	-	10,650.00	2,433.62	7,253.02	-3,396.98	68.10%	2017年12月31日	583.33	是	否
补充流动资金	否	9,921.13	-	9,921.13	-	9,921.13	-	100.00%			—	否
合计	—	98,895.13	-	98,895.13	3,872.02	39,468.84	-59,426.29	—	—	10,666.65	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)				1. 连锁门店项目未达到计划进度是因为南方传媒对发行集团进行收购重组, 股权结构发生变动, 同时发行集团正在使用政府专项资金进行门店改造导致募投项目投入有所延后; 2. 跨网络教育内容聚合服务平台项目未达到计划进度是因为基础教育市场受政策影响, 同时项目产品的受众(教师、学生)在其教与学过程中呈现不同的活动习惯, 故为确保产品研发符合用户使用需求, 确保项目后续运营的顺利开展, 故项目前期的大量的工作围绕争取政策、用户需求调研和入校试点方面, 以更负责任的方式进行资金投入。 3. 信息化系统项目未达到计划进度是因为募集资金到账钱公司使用自有资金进行投入, 未来公司将根据项目资金需求情况使用募集资金, 项目结项后节余募集资金公司将在履行相应程序后使用。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
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				详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之2、募集资金置换预先投入自筹资金的情况”								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2017年11月14日, 南方出版传媒股份有限公司(以下简称“公司”)在原有人民币4亿元闲置募集资金暂时补充流动资金基础上, 增加人民币1.6亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限为股东大会审议批准该议案之日起不超过12个月。公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了明确同意的意见, 本次募集资金暂时补充流动资金审批决策程序符合相关监管要求。								



营业执照

(5-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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; 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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 10 月 18 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

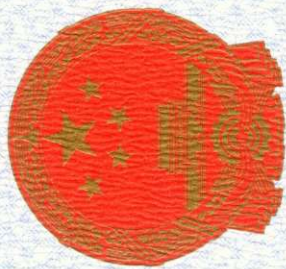
证书序号: NO. 019963

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10710万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14





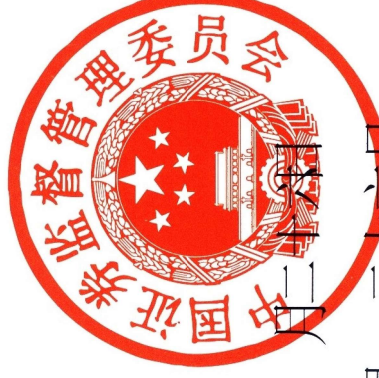
证书序号: 000196

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
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年六月

证书有效期至: 二〇一九年六月

二十六日



姓名: 魏欣
 Full name: 魏欣
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1985-01-27
 Date of birth: 1985-01-27
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 220103198501274563
 Identity card No.: 220103198501274563



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPA's

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPA's

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPA's

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPA's

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

证书编号: 11010310103
 No. of Certificate: 11010310103
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2012年12月11日
 Date of Issuance: 2012年12月11日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.