

关于中南出版传媒集团股份有限公司

募集资金年度存放与实际使用情况

的鉴证报告

瑞华核字【2019】21080002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 9 层  
Postal Address: 9/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)88091199

## 关于中南出版传媒集团股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字【2019】21080002 号

中南出版传媒集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“中南传媒”）截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司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《董事会关于公司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，是中南传媒董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于公司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。

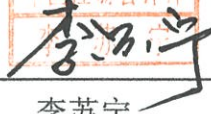
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，中南出版传媒集团股份有限公司截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司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。



本鉴证报告仅供中南出版传媒集团股份有限公司 2018 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：  
李苏宁

中国注册会计师：  
孙莹

2019 年 4 月 20 日



## 中南出版传媒集团股份有限公司 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，中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“中南传媒”或“公司”）董事会编制了截至 2018 年 12 月 31 日的《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

经中国证监会证监许可〔2010〕1274 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）39,800 万股，发行价格为 10.66 元/股，募集资金总额人民币 424,268.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 412,300.20 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金账面余额 236,435.17 万元。截至 2017 年底募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）累计投入金额 208,479.40 万元；2018 年度投入金额 60,168.54 万元，其中：湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目投入 13.03 万元，合资组建湖南教育电视传媒有限公司项目投入 2.04 万元，湖南省新华书店有限责任公司校园连锁书店项目投入 153.47 万元，运用部分超募资金永久补充流动资金项目投入 60,000 万元。

### 二、募集资金管理情况

根据中国证监会《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》等相关法律、法规及《中南出版传媒集团股份有限公司募集资金管理办法》的规定和要求，截至 2018 年 12 月 31 日，公司及保荐人中银国际证券股份有限公司与交通银行股份有限公司长沙松桂园支行（原五一路支行）、华融湘江银行股份有限公司营业部、长沙银行股份有限公司高信支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，并将募集资金分别存入以上开户行存储和管理，严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》实施管理。

截至 2018 年 12 月 31 日，除存放在作为募投项目实施主体的下属公司专户中的募集资金余额 4,388,918.81 元（其中：湖南省新华书店有限责任公司 3,890,742.63 元，湖南天闻新华印务有限公司 498,176.18 元）外，三方监管账户募集资金存储余额见下表：



单位：人民币元

开户行	2018年12月31日	备注
交通银行股份有限公司长沙松桂园支行	126,235,176.75	
华融湘江银行股份有限公司营业部	2,231,253,268.07	
长沙银行股份有限公司高信支行	2,474,331.73	
合计	2,359,962,776.55	

### 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

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

1. 收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资项目。项目承诺投资总额11,163.00万元，其中收购股权价款8,000.00万元，增资款3,163.00万元。截至2018年12月31日承诺投入金额11,163.00万元，实际累计投入金额11,170.25万元（含产生的利息7.25万元），已于2015年度全部投入，投入进度100%。

2. 中南基础教育复合出版项目。承诺投资总额20,013.00万元，截至2018年12月31日承诺投入金额20,013.00万元，尚未投入。

3. 数字资源全屏服务平台项目。项目承诺投资总额14,630.00万元（包括变更时该募集资金产生的利息），截至2018年12月31日承诺投入金额14,630.00万元，累计投入金额14,971.23万元（含产生的利息341.23万元），已于2015年度全部投入，投入进度100%。

4. 湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目。承诺投资总额31,982.13万元，截至2018年12月31日承诺投入金额31,982.13万元，已对项目实施主体拨付募集资金累计1,675.26万元，累计投入金额1,608.50万元，投入进度5.03%。截至2017年底累计投入金额1,595.47万元，2018年度投入金额13.03万元。

5. 湖南省新华书店电子商务平台项目。承诺投资总额9,888.00万元，截至2018年12月31日承诺投入金额9,888.00万元，累计投入金额121.16万元，投入进度1.23%，2018年度没有投入。

6. 全国出版物营销渠道建设项目。承诺投资总额9,772.43万元，截至2018年12月31日承诺投入金额9,772.43万元，尚未投入。

7. 湖南天闻新华印务有限公司新技改项目。承诺投资总额19,991.00万元，截至2018年12月31日承诺投入金额19,991.00万元，已对项目实施主体拨付募集资金累计14,575.48万元，累计投入金额14,565.26万元，投入进度72.86%，2018年度没有投入。



8. 中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目。承诺投资总额 15,118.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日承诺投入金额 15,118.00 万元，已对项目实施主体拨付募集资金累计 7,574.87 万元，累计投入金额 7,555.68 万元，投入进度 49.98%，2018 年度没有投入。

9. 补充流动资金项目。承诺投资总额 18,500.00 万元，已于 2010 年度全部投入，投入进度 100%。

10. 湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目。公司于 2011 年 12 月 10 日召开第一届董事会第二十二次（临时）会议，批准使用超募资金投资湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目，本项目为超募资金投资项目，承诺投资总额 4,300.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日承诺投入金额 4,300.00 万元，累计投入金额 4,311.85 万元（含利息 11.85 万元），已于 2015 年度全部投入，投入进度 100%。

11. 合资组建湖南教育电视传媒有限公司项目。2013 年 9 月 27 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于运用部分超募资金合资组建湖南教育电视传媒有限公司的议案》，本项目为超募资金投资项目，承诺投资总额 29,539.00 万元，其中 2018 年 12 月 31 日前承诺投入金额为 29,539.00 万元，累计投入金额 3,043.22 万元（含利息 43.22 万元），投入进度 10.30%。截至 2017 年底累计投入金额 3,041.18 万元，2018 年度投入金额 2.04 万元。

12. 湖南省新华书店有限责任公司校园连锁书店项目。2013 年 9 月 27 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于运用部分超募资金建设新华书店校园连锁书店的议案》，本项目投资总额 3,245.89 万元，其中使用超募资金投资 3,000.00 万元，新华书店自筹流动资金 245.89 万元。截至 2018 年 12 月 31 日募集资金承诺投入金额 3,000.00 万元，已对项目实施主体拨付募集资金累计 3,000.00 万元，累计投入金额 2,800.80 万元，投入进度 93.36%。截至 2017 年底累计投入金额 2,647.32 万元，2018 年度投入金额 153.47 万元。

13. 与湖南出版投资控股集团有限公司合资设立财务公司项目。2013 年 10 月 28 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于运用部分超募资金与湖南出版投资控股集团有限公司合资设立财务公司暨关联交易的议案》，本项目为超募资金投资项目，承诺投资总额 70,000.00 万元，已于 2014 年度全部投入，投入进度 100%。

14. 运用部分超募资金永久补充流动资金项目（2014 年）。本项目承诺投资总额 60,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日承诺投入金额 60,000.00 万元，已于 2014 年度全部投入，投入进度 100%。

15. 运用部分超募资金永久补充流动资金项目（2018 年）。本项目承诺投资总额 60,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日承诺投入金额 60,000.00 万元，已于 2018 年度全部投入，投入进度 100%。



上述募投项目中，第 1、3、9、10、13、14 和 15 项已按照项目资金使用计划对资金进行投入，投入进度为 100%。第 4、7、8 和 12 项根据自身业务发展状况正在稳步推进。公司根据市场变化情况对投入进度进行适当调整，加强风险控制，保障股东权益。第 11 项由于项目的运营模式有所调整，公司正在探索新的业务模式，在保障公司股东权益的前提下，募集资金投资进度有所调整。

第 2、5 和 6 项目目前尚未正式启动。面对市场变化、技术更新和自身业务发展调整等情况，公司对相关募投项目重新审视，将结合公司实际情况，在认真研究与充分论证的基础上，对上述项目制定出更加优化与合理的投资规划。具体的投资进度将在修订完善投资计划后按照中国证监会和上海证券交易所的要求及时进行充分、完整、准确的信息披露。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司以募集资金置换先期自筹资金投入金额 3,622.96 万元。本年度未发生募集资金置换情况。

#### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （四）结余募集资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无将募投项目结余资金用于其它募投项目或非募投项目的情况。

#### （五）超募资金永久补充流动资金情况

2014 年 7 月 25 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于运用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，项目承诺投资总额 60,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日已使用超募资金投入 60,000.00 万元。

2018 年 5 月 17 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于运用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，项目承诺投资总额 60,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日已使用超募资金投入 60,000.00 万元。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

#### （一）出版创意策划项目的变更情况

2012 年 12 月 23 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更出版创意策划项目募集资金投向收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资的议案》，变更后项目承诺投资募集资金总额 11,163.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日已累计投入募集资金 11,170.25 万元（含利息 7.25 万元）。

#### （二）数字资源全屏服务平台项目的变更情况

2012 年 12 月 23 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更数字



资源全屏服务平台项目募集资金使用计划的议案》，变更后项目计划总投资 32,310.00 万元，其中公司对项目的募集资金承诺投资总额为 14,630.00 万元（包括变更时该募集资金产生的利息），截至 2018 年 12 月 31 日已累计投入募集资金 14,971.23 万元（含利息 341.23 万元）。

### （三）湖南天闻新华印务有限公司技改项目的变更情况

2013 年 9 月 27 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更湖南天闻新华印务有限公司技改项目募集资金使用计划的议案》，对项目实施内容进行了部分变更，变更后项目投资总额仍为 19,991.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日已累计投入募集资金 14,565.26 万元。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。公司募集资金专户存放、规范使用，不存在违规情形。

## 六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，本保荐机构认为，中南传媒 2018 年度募集资金专户中募集资金的存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等届时适用的法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。部分募集资金投资项目因外部环境变化进行了变更，并依照相关规定履行了法定决策程序。部分募投项目投资进度较原计划有所滞后。

中南出版传媒集团股份有限公司董事会

2019 年 4 月 20 日



附表1:

## 募集资金使用情况对照表

2018年度

编制单位: 中南出版传媒集团股份有限公司		金额单位: 人民币万元										
募集资金总额		本年度投入募集资金总额					60,168.54					
变更用途的募集资金总额		412,300.20					288,647.95					
变更用途的募集资金总额比例		8.29%										
承诺投资项目	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
收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资项目	出版创意策划项目	29,695.00	11,163.00	11,163.00		11,170.25	7.25	100.00%	2013年			是
中南基础教育复合出版项目	无	20,013.00	20,013.00	20,013.00		-20,013.00	0.00%	0.00%	2012年			是
数字资源全屏服务平台项目	数字资源全屏服务平台项目	30,282.00	14,630.00	14,630.00		14,971.23	341.23	100.00%	2016年			是
湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目	无	31,982.13	31,982.13	31,982.13	13.03	1,608.50	-30,373.63	5.03%	2012年			否
湖南省新华书店电子商务平台项目	无	9,888.00	9,888.00	9,888.00		121.16	-9,766.84	1.23%	2012年			是
全国出版业营销渠道建设项目	无	9,772.43	9,772.43	9,772.43		-9,772.43	0.00%	0.00%	2012年			是
湖南天闻新华印务有限公司新技改项目	湖南天闻新华印务有限公司技改项目	19,991.00	19,991.00	19,991.00		14,565.26	-5,425.74	72.86%	2015年			是
中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目	无	15,118.00	15,118.00	15,118.00		7,555.68	-7,562.32	49.98%	2011年			否
补充流动资金项目	无	18,500.00	18,500.00	18,500.00		18,500.00		100.00%	2010年			否
湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目	无	4,300.00	4,300.00	4,300.00		4,311.85	11.85	100.00%	2012年			否
合资组建湖南教育电视传媒有限公司项目	无	29,539.00	29,539.00	29,539.00	2.04	3,043.22	-26,495.78	10.30%	2018年			否
湖南省新华书店有限责任公司校园连锁书店项目	无	3,000.00	3,000.00	3,000.00	153.47	2,800.80	-199.20	93.36%	2014年			否
与湖南出版投资控股集团有限责任公司合资设立财务公司项目	无	70,000.00	70,000.00	70,000.00		70,000.00		100.00%	2014年			否
运用部分超募资金永久补充流动资金项目(2014年)	无	60,000.00	60,000.00	60,000.00		60,000.00		100.00%	2014年			否
运用部分超募资金永久补充流动资金项目(2018年)	无	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00		100.00%	2018年			否
合计		412,060.56	377,896.56	377,896.56	60,168.54	288,647.95	-109,248.61					
未达到计划进度原因												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目前期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												
运用部分超募资金永久补充流动资金项目,累计使用超募资金120,000.00万元。												
截至2018年12月31日募集资金结余金额236,435.17万元,系募集资金总额412,300.20万元扣除募集资金使用总额288,647.95万元,加募集资金存放利息及使用手续费的净额92,782.92万元形成。												
无												
无												
详见专项报告第三项(一)												
详见专项报告第三项(一)相关说明及第四项												
详见专项报告第三项(二)												
无												
无												

