

**中文在线数字出版集团股份有限公司**

**2015 年度**

**募集资金年度存放与使用情况鉴证报告**

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2016BJA10531

中文在线数字出版集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中文在线数字出版集团股份有限公司（以下简称中文在线股份公司）关于募集资金 2015 存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

中文在线股份公司董事会和管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与使用情况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，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，中文在线股份公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了中文在线股份公司 2015 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供中文在线股份公司 2015 年度报告披露之目的使用，不应被用于任何其他目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一六年四月二十五日

# 中文在线数字出版集团股份有限公司

## 关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### （一）实际募集资金金额及资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京中文在线数字出版股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]23号）核准，公司获准公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股面值1元，发行价为6.81元，募集资金总额为204,300,000.00元，募集资金净额为167,468,281.40元。上述资金于2015年1月19日全部到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2013A1058-12号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

### （二）募集资金本年度使用金额及年末余额

根据公司首次公开发行股票的招股说明书中披露，募集资金到位后，本公司前期投入到募集资金投资项目中的自有资金，可进行置换。2015年4月信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了XYZH/2013A1058-13募集资金置换专项鉴证报告，此次置换金额为99,814,670.63元。

公司于募集资金到位后，开立了募集资金专用账户对募集资金进行专款专用，全部用于募集资金投资项目，截至本报告期末，公司累计使用募集资金153,649,826.54元，募集资金账户余额14,527,902.34元（含利息收入709,447.48元）。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范募集资金管理，保护投资者权益，根据《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范动作指引》等规定，结合本公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》，根据此规定，公司对募集资金实行专户管理，专款专用。

2015年2月，公司与首次公开发行股票项目保荐机构西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”）、江苏银行股份有限公司北京中关村支行（以下简称“江苏银行”）签订了《募集资金三方监管协议》，在江苏银行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为32300188000025737；

2015年2月12日公司第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意自公司本次董事会审议通过之日起12个月内，使用不超过5,000万元闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品。

经2015年8月10日召开的第二届董事会二十次会议，以及2015年8月26日召开的2015年第四次临时股东大会审议通过，公司决定聘请中信证券担任本次非公开发行股票工作的保荐机构，并与中信证券签订了《中文在线数字出版集团股份有限公司（作为发行人）与中信证券股份有限公司（作为保荐人）关于非公开发行人民币普通股（A股）并上市之保荐协议》。中信证券从2015年9月30日起承接公司首次公开发行股票项目的持续督导工作，持续督导期间为从2015年9月30日至2018年12月31日。

2015年10月，公司及中信证券与江苏银行股份有限公司北京中关村支行（以下简称“江苏银行中关村支行”）重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

三方监管协议与深圳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。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2015年12月31日止，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额	利息收入	合计
------	------	----	------	----

		募集资金		
江苏银行中关 村支行	32300188000025737	13,818,454.86	709,447.48	14,527,902.34
合计		13,818,454.86	709,447.48	14,527,902.34

### 三、2015 年度募集资金的实际使用情况

单位：人民币元

募集资金总额		167,468,281.40		本年度投入募集资金总额			167,468,281.40			
报告期内变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额			153,649,826.54			
累计变更用途的募集资金总额		无								
累计变更用途的募集资金总额比例		无								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
数字内容资源平台升级改造项目	否	167,468,281.40	167,468,281.40	153,649,826.54	153,649,826.54	91.75%		31,540,659.54	不适用	否
承诺投资项目小计		167,468,281.40	167,468,281.40	153,649,826.54	153,649,826.54	91.75%		31,540,659.54	不适用	否
合计		167,468,281.40	167,468,281.40	153,649,826.54	153,649,826.54	91.75%		31,540,659.54		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用								
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		2015年4月经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了XYZH/2013A1058-13募集资金置换专项鉴证								

	报告，公司于 2015 年 5 月进行置换，金额为 99,814,670.63 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止本报告期末，公司募集资金账户余额为 14,527,902.34 元（含利息收入 709,447.48 元），公司以自有资金投入募投项目待置换的金额为 1,4,708,621.64 元，截止本报告期末募集资金实际已使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司未变更募集资金投资项目。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照募集资金管理制度使用募集资金，关于募集资金使用信息的披露真实、准确、及时、完整，不存在违规行为。

特此公告。

中文在线数字出版集团股份有限公司董事会

2016年4月25日