

**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  
瑞华核字[2019] 01470002 号**

**目 录**

1、 鉴证报告 .....	<b>1</b>
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 .....	<b>3</b>



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

瑞华核字【2019】01470002 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”）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，是南方出版传媒股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《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，南方出版传媒股份有限公司截至 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。

本鉴证报告仅供南方出版传媒股份有限公司 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：



张大志

中国注册会计师：



2019年4月17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

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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，现将南方出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”）2018 年年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

#### 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 39,468.84 万元（含补充流动资金 9,921.13 万元，置换募投项目前期投入自有资金 21,537.64 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 1,890.92 万元。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 41,336.93 万元，其中 2018 年实际使用募集资金 1,868.09 万元（包含财务报表日后已支付 1,393.81 万元）。截止 2018 年 12 月 31 日，公司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 2,214.33 万元。募集资金账户余额为 3,434.44 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 2,214.33 万元）。

表 1 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	(460,000,000.00)
永久补充流动资金	(117,501,848.76)
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	(80,100,756.93)
以前年度存款利息与理财收益	18,911,355.90
本年度使用金额	(4,559,929.39)
本年度使用财务报表日后已支付金额	(13,938,062.22)
本年度存款利息与理财收益	3,231,901.24
期末募集资金户余额	34,344,358.86

（注：本年度使用财务报表日后已支付金额为 2018 年度连锁门店升级改造项目、信息化系统项目发生的部分费用）

## 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）。

2018 年度，公司对已结项的两个募集资金投资项目的账号进行了注销（以下存储情况余额为零的账户），详见 2018 年 9 月 15 公司《南方传媒关于注销部分募集资金专用账户的公告》（公告编号：临 2018-035）。

截至 2018 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	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	1,442.31
2	平安银行股份有限	跨网络教育内容聚合	11014992110008	1,140.34

	公司广州天河城支行	服务平台项目		
3	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	851.78
4	中国银行广州水荫路支行	数字化印刷系统项目	710766775640	0.00
5	广发银行股份有限公司广州分行	品牌教育图书出版项目及补充流动资金	9550880061958500148	0.00

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、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）。

#### 2、募投项目先期投入及置换情况

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）。

#### 3、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018年，公司2017年年度股东大会、2018年第六次临时董事会审议通过共使用4.6亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为股东大会、董事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	18,000
2	跨网络教育内容聚合服务平台项目	20,000
3	信息化系统建设项目	8,000
	<b>总计</b>	<b>46,000</b>

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。

#### 4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2018年2月11日，公司2018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前提下，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。公司监事会、独立董事对该事项均发表了同意意见。

截至2018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	中国银行	2018-1-22	2018-4-23	3.60%	9,000,000.00	83,934.25
2	中国银行	2018-4-28	2018-6-3	3.00%	9,560,000.00	29,858.63
3	广发银行	2018-1-19	2018-4-19	4.45%	45,000,000.00	493,767.12
4	广发银行	2018-4-27	2018-5-28	3.70%	52,680,000.00	165,545.10
5	招商银行	2018-1-19	2018-4-19	4.00%	43,000,000.00	429,410.96
6	招商银行	2018-5-2	2018-7-2	3.65%	42,000,000	256,200.00

序号	银行名称	起息日	到期日	预计收益率	本金（元）	实际收益
7	招商银行	2018-7-25	2018-10-25	3.68%	35,000,000	324,646.58
8	平安银行	2018-1-19	2018-4-21	4.55%	10,000,000	117,178.08
9	平安银行	2018-4-27	2018-6-26	3.90%	11,000,000	70,520.55
10	平安银行	2018-7-20	2018-10-18	4.45%	11,000,000	120,698.63

#### 5、结余募集资金使用情况

公司“品牌教育图书出版项目”、“数字化印刷系统项目”已全部达到预定可使用状态，在募集资金投资项目实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，谨慎使用募集资金。在实施过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目质量的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低项目建设成本和费用等投资金额，形成了资金节余。募集资金存放期间及暂时闲置募集资金购买保本理财产品期间产生了一定的利息收益和理财收益。公司于2018年4月17日、2018年6月27日召开第三届董事会第四次会议、2017年年度股东大会审议通过《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将此两项首次公开发行募集资金投资项目结项。同时，为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司拟将节余募集资金11,670.81万元（包含理财收益和银行存款利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营，并在上述资金转入公司账户后办理募集资金专项账户注销手续。公司监事会、独立董事发表了同意意见、保荐机构出具了专项核查意见。

#### 四、变更募投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、变更募集资金投资项目的资金使用情况

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。

请各位董事审议。

附表：募集资金使用情况对照表

南方出版传媒股份有限公司董事会

二〇一九年四月十七日



附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位：南方出版传媒股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				98,895.13		本年度投入募集资金总额					1,868.09	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					41,336.93	
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	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	—	是	否
连锁门店升级改造项目	否	20,750.00	—	20,750.00	1,270.70	3,122.51	-17,627.49	15.05%	—	2,296.27	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	597.38	2,559.06	-8,334.94	23.49%	—	—	—	否

数字化印刷系统项目	否	10,650.00	—	10,650.00	—	7,253.02	-3,396.98	68.10%	2017年12月31日	—	是	否
补充流动资金	否	9,921.13	—	9,921.13	—	9,921.13	—	100%	—	—	—	否
合计	—	98,895.13	—	98,895.13	1,868.09	41,336.93	-57,558.20	—	—	2,296.27	—	—
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)					<p>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；</p> <p>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。</p> <p>3. 信息化系统项目未达计划进度是因为募集资金到账前公司已经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。</p>							
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、募投项目先期投入及置换情况”							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之3、使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					详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之4、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					不适用							
募集资金结余的金额及形成原因					截至2018年12月31日，募集资金未投入资金57,558.20万元。结余原因为部分募集资金项目尚未实施，相关资金尚未使用。							
募集资金其他使用情况					无							



# 营业执照

(副本) (5-1)

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 杨荣华, 刘贵彬, 冯忠

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



2018年05月24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: 000417

# 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：刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月五日  
证书有效期至: 二〇二〇年七月五日



姓名: 张立志  
 Full name: Zhang Dazhi  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1977-02-15  
 Date of birth: 1977-02-15  
 工作单位: 河南华瑞联合会计师事务所  
 Working unit: Henan Huairui United Accountants Firm  
 身份证号码: 411002770215101  
 Identity card No: 411002770215101

注册编号: 411600120019  
 No. of Certificate: 411600120019  
 发证日期: 2008年05月21日  
 Issued on: 2008.5.21



注册事项

- 注册会计师执业业务, 必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 申请补办。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and apply for the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师执业注册事项登记  
 Registration of the Certificate of Working Unit by a CPA

同意: \_\_\_\_\_  
 Agree the holder to be transferred by \_\_\_\_\_

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意: \_\_\_\_\_  
 Agree the holder to be transferred by \_\_\_\_\_

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书年检合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 姓名: 张立志  
 证书编号: 411600120019



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书年检合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.





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  
CPAs

转出会计师事务所  
Stamp of the transfer-out firm(s) of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入会计师事务所  
Stamp of the transfer-in firm(s) of CPAs  
年 月 日  
y m d



姓名  
Full name 姚欣  
性别  
Sex 女  
出生日期  
Date of birth 1985-01-27  
工作单位  
Working unit 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码  
Identity card No. 220183198501274563

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年检  
Annual Renewal Registration

年检  
Annual Renewal Registration

合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 姚欣  
证书编号: 110101310103

年 月 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d