

中文天地出版传媒集团股份有限公司
2019 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
关于募集资金 2019 年度存放与使用情况的专项报告	1-9



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2020CSA10620

中文天地出版传媒集团股份有限公司全体股东：

我们对后附的中文天地出版传媒集团股份有限公司（以下简称中文传媒）关于募集资金 2019 年度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。

中文传媒管理层的责任是按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》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。

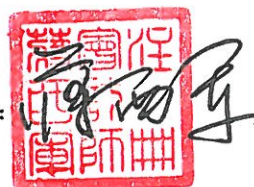
我们认为，中文传媒上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定编制，在所有重大方面如实反映了中文传媒 2019 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供中文传媒 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

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

二〇二〇年四月二十八日

中文天地出版传媒集团股份有限公司

关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据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》等有关规定，中文天地出版传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”）编制了截至2019年12月31日的《关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1267号），公司于2013年3月向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票91,466,935股，每股发行价格为人民币14.19元，募集资金总额为人民币1,297,915,807.65元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币1,257,874,193.84元。上述募集资金到位情况已于2013年3月14日经信永中和会计师事务所验证，并出具了XYZH/2012A1027-2号《验资报告》。

公司以前年度已使用募集资金886,335,940.19元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为81,404,951.21元。

截至2019年12月31日，募集资金余额397,494,548.47元，明细如下表：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	1,257,874,193.84
减：2019年12月31日募集资金使用金额	946,272,608.83
其中：以募集资金置换预先已投入项目的自筹资金	298,495,122.53
以募集资金直接投入募投项目资金	595,225,208.88
永久补充流动资金已转出	52,552,277.42
加：利息收入扣减手续费等净额	85,892,963.46
募集资金账户余额	397,494,548.47

二、募集资金管理情况

1. 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，依照有关法律法规的规定，公司于2013年8月13日经第五届董事会第八次临时会议对《公司募集资金管理制度》进行了修订。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户管理。公司及募集资金投资项目实施主体全资子公司江西新华发行集团有限公司、江西新华印刷集团有限公司（已更名为江西新华印刷发展集团有限公司）、江西晨报经营有限责任公司与本次发行保荐机构/主承销商中国银河证券股份有限公司分别于2013年3月20日、2013年6月20日与中国工商银行江西南昌北京西路支行、交通银行江西省分行南昌东湖支行、中国建设银行股份有限公司南昌阳明支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金进行专户存储。三方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。本公司在履行三方监管协议进程中不存在违约行为。

由于市场环境和需求发生变化，江西晨报立体传播系统项目的“LCD互动式阅读终端等新媒体建设项目”投资的可行性显著降低，募投项目的风险加大，带来的经济效益将可能无法达到预期目标。为维护公司及全体股东的利益，公司本着对投资者高度负责的态度，并避免募投项目所带来的投资风险，确保募集资金使用的有效性，实现公司与投资者的利益最大化，公司经审慎研究，决定终止实施“江西晨报立体传播系统项目”，并将该项目剩余部分募集资金永久补充流动资金。为此，根据公司第五届董事会第九次会议及2017年4月25日召开的2016年年度股东大会审议通过的《关于终止部分非公开发行募投项目并将该项目的剩余募集资金永久性补充公司流动资金的议案》，同意将江西晨报立体传播系统项目剩余的募集资金永久性补充流动资金。江西晨报经营有限责任公司在中国建设银行股份有限公司南昌阳明支行开设的募集资金账户（账号36001050200059666789），已于2017年12月19日注销。

截至2019年12月31日止，《募集资金专户存储三方监管协议》均得到了切实有效的履行。

2. 截至 2018 年 12 月 31 日，该项目公司募集资金专用账户存储情况如下：

单位：人民币元

项目	开户银行	银行账号	余额	募集资金	利息收入
现代出版物流港项目	中国工商银行江西南昌北京西路支行	1502206029300266557	47,058,710.62	191,221,828.95	55,836,881.67
	中国工商银行江西南昌北京西路支行	1502206014310015911(定期存款)	200,000,000.00		
新华文化城项目	交通银行江西省分行南昌东湖支行	361603000018170343181	9,046,625.54	49,362,036.22	9,684,589.32
	交通银行江西省分行南昌东湖支行	361899999600003005521(通知存款)	10,000,000.00		
	交通银行江西省分行南昌东湖支行	361899999600003005521(定期存款)	40,000,000.00		
环保包装印刷项目	中国建设银行股份有限公司南昌阳明支行	36001050200059888888	70,549,877.91	56,371,098.18	14,178,779.73
印刷技术改造项目	中国建设银行股份有限公司南昌阳明支行	36001050200059688888	20,839,334.40	14,646,621.66	6,192,712.74
	合计		397,494,548.47	311,601,585.01	85,892,963.46

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目（以下简称“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）。

2. 募投项目先期投入及置换情况

为保障募集资金投资项目顺利进行，切实维护公司全体股东的利益，在募集资金实际到位前，部分募集资金投资项目已由公司以自筹资金先行投入。经公司于2013年6月27日召开的第五届董事会第七次临时会议、第五届监事会第六次临时会议审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金议案》，

同意公司置换资金共计人民币298,495,122.53元。

序号	项目名称	募集资金 拟投入额（元）	自筹资金预先投入金额 （元）
1	新华文化城项目	181,273,193.84	72,697,469.97
2	现代出版物流港项目	670,280,000.00	138,596,797.59
3	环保包装印刷项目	167,145,000.00	0.00
4	印刷技术改造项目	139,076,000.00	39,653,132.39
5	江西晨报立体传播系统项目	100,100,000.00	47,547,722.58
合计		1,257,874,193.84	298,495,122.53

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了XYZH/2012A1027-3号《关于中文天地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》；公司独立董事发表了同意意见、保荐机构中国银河证券股份有限公司出具了专项核查意见。公司于2013年6月28日发布了临2013-031号、临2013-032号、临2013-033号公告。

3. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

报告期内，该项目未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

1. 公司原计划投资的环保包装印刷项目，主要是通过自有土地基础上进行厂房改造，新增软塑包装、平板包装印刷生产线及辅助设备等，为客户提供环保包装印刷产品和服务。该项目原计划由公司募集资金对全资子公司江西新华印刷集团有限公司进行增资，由新华印刷集团具体实施，计划建设期2年，总投资16,714.50万元，其中建设投资15,544.00万元，铺底流动资金1,170.50万元。项目税后内部收益率为19.10%，投资利润率24.07%，投资回收期7.77年（含建设期）。由于市场环境和原有土地的使用规划发生变化，为确保募集资金使用的实施效果与效率，公司于2015年2月6日经公司2015年第一次临时股东大会审议批准，将该项目进行调整，由“环保包装印刷项目”变更为“九江环保书刊包装印刷项目”。具体内容详见公司编号为临2015-005公告。

截止报告期该项目已使用募集资金100,000,701.82元。

2. 公司原计划投资的江西晨报立体传播系统项目，主要包含3方面：报纸纸

媒质的经营性扩张，多种格式的实时网络内容编辑与传输的数字化改造，各种数字终端网络渠道建设。该项目原计划由公司以募集资金对全资子公司江西晨报经营有限公司进行增资，由江西晨报经营公司具体实施，计划建设期1年，总投资10,010.00万元，其中建设投资4,848.00万元，营运资金5,162.00万元。项目税后内部收益率为18.26%，投资利润率20.72%，投资回收期7.1年（含建设期）。江西晨报立体传播系统项目已完成了项目中的“报纸纸媒质的经营性扩张，多种格式的实时网络内容编辑”等工作，累计投入金额为47,547,722.58元。由于市场环境和需求发生变化，原项目的“LCD互动式阅读终端等新媒体建设项目”投资的可行性显著降低，募投项目的风险加大，带来的经济效益将可能无法达到预期目标。为维护公司及全体股东的利益，避免募投项目所带来的投资风险，确保募集资金使用的有效性，公司于2017年4月25日经公司2016年年度股东大会审议批准，决定终止实施“江西晨报立体传播系统项目”，并将该项目剩余部分募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司编号为临2017-012、临2017-019公告。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等相关规定及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的使用及存放情况。

附表：募集资金使用情况对照表

中文天地出版传媒集团股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日



附表 1:

2013 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 人民币元

承诺投资项目	募集资金总额		本年度投入募集资金总额		本年度投入募集资金总额		项目可行性是否发生重大变化	
	已变更项目, 含部分变更(如有)	调整总投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益
变更用途的募集资金总额			1,257,874,193.84	1,257,874,193.84	0.00	—	59,936,668.64	
变更用途的募集资金总额比例			219,697,277.42	219,697,277.42	0.00	—	946,272,608.83	
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	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	项目可行性是否发生重大变化
新华文化城项目	181,273,193.84	181,273,193.84	0.00	1,603,684.88	0.00	—	5,985,893.43	否
现代出版物流项目	670,280,000.00	670,280,000.00	0.00	57,950,575.62	0.00	—	20,897,797.02	否
江西晨报立体传播系统	100,100,000.00	47,547,722.58	0.00	0.00	0.00	—		是
环保包装印刷项目	167,145,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—		是

印刷技术改造项目	否	139,076,000.00	139,076,000.00	0.00	-5,494,911.32	124,429,378.34	0.00	89.47	—	是	否
九江环保书刊印刷项目	—	0.00	167,145,000.00	0.00	5,877,319.46	100,000,701.82	0.00	59.83	—	否	否
补充流动资金	—	0.00	52,552,277.42	0.00	52,552,277.42	—	0.00	100.00	—	不适用	不适用
合计	—	1,257,874,193.84	1,257,874,193.84	0.00	59,936,668.64	946,272,608.83	—	—	26,883,690.45	—	—

1. 新华文化城项目：已正式投入运营，由于成本控制较好，实际使用金额低于预算金额，公司于2020年4月28日经第六届董事会第三次会议审议，同意将新华文化城项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，该议案尚须提交公司2019年年度股东大会审议批准。

2. 现代出版物流港项目：该项目由5个子项目组成，分别是赣东物流中心、赣西物流中心、赣南物流中心、赣北物流中心和南昌现代出版物流港总部。除赣南物流中心外，其他四个子项目已完工并投入使用。鉴于赣南物流中心项目未取得合适的项目建设用地，并根据其他4个子项目的建设及运营情况，现代出版物流港已基本满足全省物流配送网络的辐射与链接，公司基于项目建设的进度及审慎使用募集资金的考虑，拟于2020年4月终止赣南物流中心项目的实施，并将剩余募集资金永久补充流动资金，该事项尚须提交公司2019年年度股东大会审议批准。

3. 九江环保书刊包装印刷项目：由于市场环境和项目选址发生变化，土建工程需重新经过当地政府部门审批，致使项目进度有所延误；目前该项目已完成土建工程，但因包装印刷行业的发展趋势与市场需求的变化，公司基于项目的进度及审慎使用募集资金的考虑，拟终止后期建设投入，并将剩余的剩余募集资金永久性流动资金，该事项尚须提交公司2019年年度股东大会审议批准。

4. 印刷技术改造项目：该项目的设备技术改造基本达到预期规划，经公司审慎研究，公司于2020年4月28日经第六届董事会第三次会议审议，同意印刷技术改造项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，该事项尚须提交公司2019年年度股东大会审议批准。

1. 环保包装印刷项目：鉴于市场环境和原有土地的使用规划发生变化，为确保募集资金使用效果与效率，经公司2015年第一次临时股东大会审议批准，“环保包装印刷项目”变更为“九江环保书刊包装印刷项目”；但因包装印刷行业的发展趋势与市场需求进一步发生变化，公司拟终止后期建设投入，并将节余的剩余募集资金永久性流动资金，该事项尚须提交公司2019年年度股东大会

未达到计划进度原因

(分具体募投项目)

项目可行性发生重大变化的情况说明

	<p>审议批准。</p> <p>2. 江西晨报立体传播系统：由于市场环境和需求发生变化，原项目的“LCD 互动式阅读终端等新媒体建设项目”投资的可行性显著降低，募投项目的风险加大，带来的经济效益将无法达到预期目标，公司于2017年4月25日经公司2016年年度股东大会审议批准，决定终止实施“江西晨报立体传播系统项目”，并将该项目剩余部分募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司编号为临2017-012、临2017-019公告。</p>
<p>募集资金投资项目 先期投入及置换情况</p>	<p>根据信永中和XYZH/2012A1027-3《关于中文天地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》，截至2013年4月11日，公司先期以自有资金预先投入募投项目资金298,495,122.53元。上述募集资金置换事项已于2013年6月27日经公司第五届董事会第七次临时会议审议并进行了公告（详见公司编号临2013-031、临2013-033公告）。</p>
<p>用闲置募集资金</p>	<p>不适用</p>
<p>暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>截至2019年12月31日，公司累计已使用募集资金人民币94,627.27万元，募集资金结余资金人民币39,749.45万元人民币（含利息收入）。</p> <p>公司募集资金结余的主要原因是：1. 在募集资金投资项目实施过程中，公司遵守募集资金使用的有关规定，在项目实施期间，公司积极开展市场调研、询价、比价、招标等多种措施，降低采购成本，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，节约了部分募集资金；</p> <p>2. 部分募投项目因未取得合适的项目建设用地及项目行业发展趋势与市场需求的变化，在实施过程中存在暂缓投入的情况。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>详见专项报告</p>

附表 2:

2013 年度非公开发行股票募集资金变更投资项目情况表

单位: 人民币元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
九江环保书刊印刷项目	环保包装印刷项目	167,145,000.00	167,145,000.00	5,877,319.46	100,000,701.82	59.83	—	0.00	否	否
补充流动资金	江西晨报立体传播系统	52,552,277.42	52,552,277.42		52,552,277.42	100.00	—	0.00	不适用	否
合计	—	219,697,277.42	219,697,277.42	5,877,319.46	152,552,979.24	—	—	0.00	0.00	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)	<p>1. 九江环保书刊印刷项目: 由于市场环境和原有土地的使用规划发生变化, 为确保募集资金使用效果与效率, 2015 年 2 月 6 日经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过, 同意“环保包装印刷项目”变更为“九江环保书刊包装印刷项目”。</p> <p>2. 补充流动资金: 由于市场环境和需求发生变化, 原项目的“LCD 互动式阅读终端等新媒体建设项目”投资的可行性显著降低, 募投项目的风险加大, 带来的经济效益将无法达到预期目标, 公司于 2017 年 4 月 25 日经公司 2016 年年度股东大会审议批准, 决定终止实施“江西晨报立体传播系统项目”, 并将该项目剩余部分募集资金永久补充流动资金, 具体内容详见公司编号为临 2017-012、临 2017-019 公告。</p>									
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									



统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本)
(3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 谭小菁
经营范围 审查企业会计报表, 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。)

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



此文件仅供当歌设期
再次复印无效

2020 年 01 月 19 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000186

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



此文件仅供当次使用
再次复印无效



姓名 蒋西军
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1972-10-16
 Date of birth _____
 工作单位 湖南德源联合会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 420106721016283
 Identity card No. _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
 This certificate is valid
 for this renewal.



证书编号: 431006030007
 No. of Certificate _____

批准注册协会: 湖南德源联合会计师事务所
 Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 2010 年 5 月 10 日
 Date of Issuance _____

CPA 任职检验合格
 BICPA
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2017
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 蒋西军
 证书编号: 431006030007

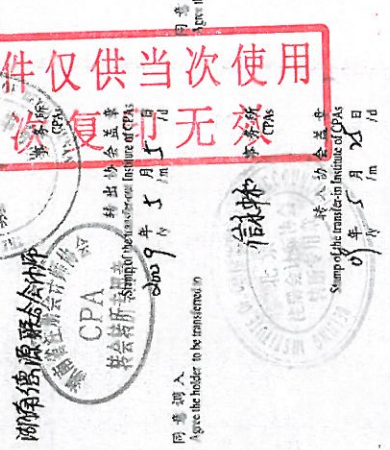


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA


同意调出
 Agree the holder to be transferred from

此文件仅供当次使用
 再次复印无效


同意调入
 Agree the holder to be transferred to



33



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会




姓名: 刘辉
Full name: _____

性别: 男
Sex: _____


出生日期: 1981-11-05
Date of birth: _____

工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
湖南分公司
Working unit: _____


身份证号码: 430425811105041
Identify card No.: _____



年度检验
Annual Renewal Registration



注册会计师
Certified Public Accountant



合格专用章
Qualified Seal

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

证书编号: 11000200173
No. of Certificate: _____



执业注册社会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: _____

发证日期: 2008年11月
Date of Issuance: _____

日期

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更
Agree the holder to be transferred from _____
同意变更
Agree the holder to be transferred to _____

2012年7月19日
2012年7月19日

注册会计师协会
CPA

注册会计单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更
Agree the holder to be transferred from _____
同意变更
Agree the holder to be transferred to _____

2012年7月20日
2012年7月20日

注册会计师协会
CPA

注册会计单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更
Agree the holder to be transferred from _____
同意变更
Agree the holder to be transferred to _____

2012年7月20日
2012年7月20日

注册会计师协会
CPA

此文件只供内部使用
再次复印无效