

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

中瑞岳华专审字[2013]第 0345 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

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址：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 3-9 层
邮政编码：100077

RSM China Certified Public Accountants
Office Address: 3-9/F, West Tower of China Overseas
Property Plaza, Building 7, NO. 8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
Post Code: 100077

电话：+86 (10) 88095588
Tel: +86 (10) 88095588
传真：+86 (10) 88091199
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

中瑞岳华专审字[2013]第 0345 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“贵公司”）截至 2012 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规定》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，是贵公司董事会的责任。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，贵公司截至 2012 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规定》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供贵公司 2012 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国北京

中国注册会计师：

李永平

中国注册会计师：



2013 年 4 月 7 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规定》等有关规定，中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2012 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

经中国证券监督管理委员会证监许可[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 2012 年 12 月 31 日止，募集资金投资项目（以下简称：募投项目）累计投入 41,297.21 万元，募集资金账面余额 397,548.60 万元。募投项目累计投入情况为：2010 年度按募投项目安排补充流动资金 18,500.00 万元；2011 年度以募集资金置换先期自有资金投入金额 3,622.96 万元；2011 年度投入金额 9,554.85 万元；2012 年度投入金额 9,619.40 万元，其中：湖南天闻新华印务有限公司技改项目投入 853.14 万元，中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目投入 1,159.22 万元，湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目投入 979.04 万元，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投入 6,628.00 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规定》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，公司及保荐人中银国际证券有限责任公司（以下简称“中银国际”）与中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部、中国银行股份有限公司湖南省分行营业部等 8 家银行分别签订了《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 2012 年 12 月 31 日止，除存放在作为募投项目实施主体的下属公司专户中余额 239,000,250.51 元（其中：湖南省新华书店有限责任公司 32,778,240.15 元，湖南天闻新华印务有限公司 28,118,002.50 元，天闻数媒科技（北京）有限公司 146,474,007.86 元，中南博集天卷文化传媒有限公司 31,630,000.00 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	2012年12月31日
中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部	483,844,749.02
中国农业银行股份有限公司长沙先锋支行	531,878,905.47
中国银行股份有限公司湖南省分行营业部	63,123.68
中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	800,140,173.29
交通银行股份有限公司长沙五一路支行	1,000,321,296.96
华融湘江银行股份有限公司营业部	724,955,890.10
长沙银行股份有限公司高信支行	33,136,985.46
中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行	162,144,664.92
合计	3,736,485,788.90

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）。

（1）出版创意策划项目。2012年12月已变更为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，详见本报告第四项第（一）条。变更后项目承诺投资总额 11,163.00 万元，截至期末承诺投入金额 6,628.00 万元，2012 年度投入 6,628.00 万元，截至期末投入进度 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，截至期末承诺投入金额 16,993.00 万元，尚未投入。

（3）数字资源全屏服务平台项目。本项目实施主体、募集资金使用规模等已于 2012 年 12 月发生变更，详见本报告第四项第（二）条。变更后项目承诺投资总额 14,630.00 万元（包括该募集资金产生的利息），资金将从 2013 年开始投入。

（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，截至期末承诺投入金额 31,982.13 万元，2011 年度置换先期投入金额 772.26 万元，截至期末投入进度为 2.41%。

（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，截至期末承诺投入金额 6,456.00 万元，2011 年度置换先期投入金额 121.16 万元，截至期末投入进度为 1.88%。

（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，截至期末承诺投入金额 9,772.43 万元，尚未投入。

（7）湖南天闻新华印务有限公司技改项目。承诺投资总额 19,991.00 万元，截至期末承诺投入金额 19,991.00 万元，截至 2012 年 12 月 31 日止对项目实

施主体拨付募集资金累计 9,964.26 万元，其中 2011 年度置换先期投入金额 1,196.16 万元，2011 年度投入金额 5,147.55 万元，2012 年度投入金额 853.14 万元，项目累计投入金额 7,196.85 万元，截至期末投入进度为 36.00%。

(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，截至期末承诺投入金额 15,118.00 万元，2011 年度对项目实施主体拨付募集资金 6,718.52 万元，其中 2011 年度置换先期投入金额 1,533.38 万元，2011 年度投入金额 2,007.30 万元，2012 年度投入金额 1,159.22 万元，项目累计投入金额 4,699.90 万元，截至期末投入进度为 31.09%。

(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，截至期末投入进度为 100%。

(10) 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，截至期末承诺投入金额 3,379.04 万元，2011 年度对项目实施主体拨付募集资金 4,300 万元，其中 2011 年度投入金额 2,400.00 万元，2012 年度投入金额 979.04 万元，项目累计投入金额 3,379.04 万元，截至期末投入进度 100%。

上述募投项目中，第(1)、(9)和(10)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(3)项数字资源全屏服务项目变更后计划在 2013 年开始投入资金。

第(4)、(7)和(8)项已在稳步进行，并按照项目建设情况逐步投入资金。为做好项目风险控制，提升投资效益，在项目建设阶段仍需结合市场及业务情况适当调整投入项目和节奏，因此在进度方面有所调整。

第(2)、(5)和(6)项目目前尚未正式启动。因目前国内外出版传媒行业的市场、技术和业务发展情况相对于 2010 年已有较大变化，考虑到公司的可持续发展，公司为适应新的变化，正在组织进一步论证、完善投资项目。待方案修改、完善之后，公司将尽快启动项目，具体的投资进度将在修订完善投资计划后按照证监会的要求及时进行充分、完整、准确的信息披露。

2.募投项目先期投入及置换情况

截至 2012 年 12 月 31 日止，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。

3.用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4.结余募集资金使用情况

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无将募投项目结余资金用于其他募投项目

或非募投项目的情况。

5. 募集资金使用的其他情况

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，项目承诺投资总额 4,300.00 万元，截至 2012 年 12 月 31 日止已使用超募资金投入 3,379.04 万元。

四、变更募投项目的资金使用情况

1. 出版创意策划项目的变更情况

出版创意策划项目，原承诺投资总额 29,695.00 万元。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》，变更后该项目承诺投资总额 11,163.00 万元，其中以 8,000.00 万元对价支付受让股权，以 3,163.00 万元对中南博集天卷文化传媒有限公司增资。截至期末承诺投入金额 6,628.00 万元，2012 年度已支付部分股权对价 6,628.00 万元，并对项目实施主体中南博集天卷文化传媒有限公司拨付增资款 3,163.00 万元，增资部分将于 2013 年开始使用。

2. 数字资源全屏服务平台项目的变更情况

数字资源全屏服务平台项目，原承诺投资总额 30,262.00 万元，实施主体为公司控股的天闻数媒科技（北京）有限公司（以下简称“天闻数媒”）。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》，变更后该项目的实施主体为天闻数媒及其拟在湖南设立的子公司，总计划投资 32,310.00 万元，资金来源为：公司非募集资金 2,000.00 万元，天闻数媒的另一股东华为技术有限公司 15,680.00 万元，公司募集资金 14,630.00 万元。即公司对此项目的募集资金承诺投资总额变更为 14,630.00 万元（包括该募集资金产生的利息），资金从 2013 年开始投入使用。

上述项目变更后，剩余部分募集资金和所有利息待新的项目条件成熟后再做安排。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2012 年 12 月 31 日止，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。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

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

中南传媒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规定》等文件的规定，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

2013年4月7日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2012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				412,300.20		本年度投入募集资金总额				9,619.40		
变更用途的募集资金总额				34,164.00		已累计投入募集资金总额				41,297.21		
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	出版创意策划项目	29,695.00	11,163.00	6,628.00	6,628.00	6,628.00		100.00%	2013年	不适用	不适用	是
中南基础教育复合出版项目	无	20,013.00	20,013.00	16,993.00			-16,993.00	0.00%	2012年	不适用	不适用	否
数字资源全屏服务平台项目	数字资源全屏服务平台项目	30,262.00	14,630.00						2016年	不适用	不适用	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		772.26	-31,209.87	2.41%	2012年	不适用	不适用	否
湖南省新华书店电子商务平台项目	无	9,888.00	9,888.00	6,456.00		121.16	-6,334.84	1.88%	2012年	不适用	不适用	否
全国出版物营销渠道建设项目	无	9,772.43	9,772.43	9,772.43			-9,772.43	0.00%	2012年	不适用	不适用	否
湖南天闻新华印务有限公司技改项目	无	19,991.00	19,991.00	19,991.00	853.14	7,196.85	-12,794.15	36.00%	2011年	不适用	不适用	否
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	1,159.22	4,699.90	-10,418.10	31.09%	2011年	不适用	不适用	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		是	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	3,379.04	979.04	3,379.04		100.00%	2012年	不适用	不适用	否
合计	-	189,521.56	155,357.56	128,819.60	9,619.40	41,297.21	-87,522.39	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因				详见专项报告第三项								
项目可行性发生重大变化的情况说明				详见专项报告第四项								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				无								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
募集资金结余的金额及形成原因				截至期末募集资金结余金额397,548.60万元,系募集资金总额412,300.20万元扣除募集资金使用总额41,297.21万元,加上募集资金存放利息与使用手续费的净额26,545.61万元形成。								
募集资金其他使用情况				截止2012年12月31日,湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目,累计使用超募资金3,379.04万元								

附表2:

变更募集资金投资项目情况表

2012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

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
收购中南博集天卷文化传媒有限公司部分股权并增资	出版创意策划项目	11,163.00	6,628.00	6,628.00	6,628.00	100.00%	2013年	不适用	不适用	否
数字资源全屏服务平台项目	数字资源全屏服务平台项目	14,630.00					2016年	不适用	不适用	否
合计	-	25,793.00	6,628.00	6,628.00	6,628.00	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明				详见专项报告第四项						
未达到计划进度的情况和原因				无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						