南方出版传媒股份有限公司

2021 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引 **页码**

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告 1-6

信永中和
ShineWing
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/2022GZAA10351

南方出版传媒股份有限公司全体股东：

我们对后附的南方出版传媒股份有限公司(以下简称“南方传媒”)关于募集资金2021年度存放与使用情况的专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了鉴证工作。

南方出版传媒股份有限公司管理层的责任是按照上海证券交易所相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金专项报告的真实、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，南方传媒上述募集资金专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了南方传媒 2021 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供南方传媒 2021 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：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　　北京　　二〇二二年四月二十七日

南方出版传媒股份有限公司

关于募集资金2021年度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本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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”）2021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的批复》（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79,147.62万元(含未计入募投项目金额的永久性补充流动资金9,921.13万元、2018年永久性补充流动资金11,750.18万元、2020年永久性补充流动资金6,642.99万元、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2,289.27万元。

截至2021年12月31日，公司累计已使用募集资金101,239.74万元，其中2021年永久性补充流动资金22,019.33万元，2021年实际使用募集资金72.79万元（包含财务报表日后已支付0.00万元）。截至2021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2,344.61万元。募集资金账户余额为0.00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	0.00
永久补充流动资金	-404,124,967.79
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	-292,956,836.22

使用性质名称	金额（元）
以前年度存款利息与理财收益	22,892,675.10
本年度使用及以前年度使用本年支付调整金额	-727,895.55
其中：本年度使用财务报表日后支付金额	0.00
本年度存款利息与理财收益	553,387.66
期末募集资金户余额	0.00

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产投资项目的账号进行了注销，详见2018年9月15日《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）。

2020年度，公司对已结项的原募投项目“跨网络教育内容聚合服务平台项目”（已变更为珠海市新华书店有限公司51%股权收购）的账号进行了注销，详见2020年7月20日《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2020-035）。

2021年度，公司对已结项的两个募投项目“连锁门店升级改造项目”和“信息化系统项目”的账号进行了注销，详见2021年7月31日《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 2021-027）。

截至2021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	已注销
2	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	已注销
3	中国银行广州水荫路支行	数字化印刷系统项目	710766775640	已注销
4	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	已注销

序号	开户银行	专户用途	银行账号	余额（万元）
5	平安银行股份有限公司广州天河城支行	跨网络教育内容聚合服务平台项目（变更为收购珠海市新华书店51%股权）	11014992110008	已注销

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“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）。

（二）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）。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020 年，公司第四届董事会第七次会议、公司第四届董事会第九次会议审议通过共使用人民币 1.35 亿元、人民币 1.04 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会会议审议通过之日起不超过 12 个月。本公司监事会、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。

截至 2020 年 12 月 31 日暂时补充流动资金的闲置募集资金来源专户如下：

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	16,500.00
2	信息化系统建设项目	7,200.00
	总计	23,700.00

截至 2021 年 12 月 31 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 15,260.00 万元归还至募集资金专用账户，因“连锁门店升级改造项目”及“信息化系统项目”两个项目结项，暂时补充流动资金的募集资金人民币 8,440.00 万元永久补充流动资金。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021 年度本公司未发生闲置募集资金理财的情况。

（五）节余募集资金永久补充流动资金情况

“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，公司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，将节余募集资金及利息 11,750.18 万元转入公司自资金账户永久补充流动资金，并办理完毕上述募集资金专项账户注销手续。

“原跨网络教育内容聚合服务平台项目”（变更为收购珠海市新华书店 51%股权）已达到预定可使用状态，公司第四届董事会第七次会议、2019 年年度股东大会审议通过了《公司关于部分募投项目结项的议案》，同意将“原跨网络教育内容聚合服务平台项目”（变更为收购珠海市新华书店 51%股权）结项，将节余募集资金及利息 6,642.99 万元转入公司自资金账户永久补充流动资金，并办理完毕上述募集资金专项账户注销手续。

公司“连锁门店升级改造项目”已达到预定使用状态，“信息化系统项目”实施环境已经发生较大变化，继续实施已不能为公司带来预期收益。公司第四届董事会第十次会议、2020 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》，同意将此两个项目结项。公司将节余募集资金及利息 22,019.33 万元永久补充流动资金，其相对应的募集资金专户存储监管协议因履行完毕而终止。

公司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，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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

原募投项目“跨网络教育内容聚合服务平台项目”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，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，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。 目前，相关环境已经发生变化，原募投项目难以实现预期目标。公司已以自有资金投入，开始建立覆盖全省的数字化教材平台，故原项目未投入募集资金。

2019 年 6 月 25 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，对原募投项目“跨网络教育内容聚合服务平台项目”实施变更，使用约 15,000 万元用于广东新华发行集团股份有限公司（以下简称“发行集团”）收购珠海市新华书店有限公司 51%股权，该募集资金专户结余资金用于公司永久补充流动资金。（详细内容见公司于 2019 年 6 月 5 日发布的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：临 2019-024）。

2020 年 4 月 28 日公司召开的第四届董事会第七次会议、2020 年 6 月 23 日召开的 2019 年年度股东大会，审议通过了《公司关于部分募投项目结项的议案》，同意将“原跨网络教育内容聚合服务平台项目”（变更为收购珠海市新华书店 51%股权）结项，将节余募集资金及利息 6,642.99 万元转入公司自资金账户永久补充流动资金，并办理完毕上述募集资金专项账户注销手续。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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

二〇二二年四月二十七日

附表：

募集资金使用情况对照表

2021年度

编制单位：南方出版传媒股份有限公司　　金额单位：人民币万元

募集资金总额				98,895.13		本年度投入募集资金总额					22,188.19	
变更用途的募集资金总额				20,680.00		已累计投入募集资金总额					101,239.74	
变更用途的募集资金总额比例				20.91%								
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		26,000.00	—	26,000.00	—	18,481.20	-7,518.8	71.08%	2016年12月31日	—	是	否
连锁门店升级改造项目		20,750.00	—	20,750.00	—	6,286.68	-14,463.32	30.30%	2020年12月31日	3,645.91	是	否
跨网络教育内容聚合服务平台项目	珠海市新华书店有限公司51%股权	20,680.00	15,000.00	15,000.00	—	14,538.94	-461.06	96.93%	2019年9月30日	645.68	是	是
信息化系统项目		10,894.00	—	10,894.00	168.86	4,346.27	-6,547.73	39.90%	—	—	—	是
数字化印刷系统项目		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		9,921.13	—	9,921.13	22,019.33	50,333.63	40,412.50			—	—	否
合计	—	98,895.13	15,000.00	93,215.13	22,188.19	101,239.74	8,024.61	—	—	4,291.59	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					1.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、项目后续运营的顺利开展，项目前期的大量的工作围绕着争取政策、用户需求调研和入校试点方面，主要以自有资金投入。而后续该项目变更为收购珠海市新华书店51%股权和永久补充流动资金。 2.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，而随着技术更新，该项目实施环境业已发生较大变化，项目继续实施已不能为公司带来预期效益。截至2021年12月31日，信息化系统项目已结项。					
项目可行性发生重大变化的情况说明					见上述“未达到计划进度原因（分具体募投项目）”。							
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（一）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（三）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（四）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2021年12月31日，不存在未投入的募集资金。							
募集资金其他使用情况					详见本报告“三、本报告期募集资金实际使用情况之（五）节余募集资金永久补充流动资金情况”。							

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

执行事务合伙人　张克，叶韶勋，顾仁荣，李晓英，谭小青

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。（市场主体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；不得从事国家和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

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2022年 03月 04日

仅供出具报告使用

证书序号：0014624



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：谭小青

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

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：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

仅供出具报告使用

证书编号：
No. of Certificate
440100340010

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
广东省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
1998 年 y 12 月 m 30 日 d

2018年3月换发

4

凌朝晖(440100340010)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

凌朝晖(440100340010)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕58号。

凌朝晖(440100340010)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕132号。

凌朝晖(440100340010)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 y 月 m 日 d

7

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所 1101040059573



姓　　名
Full name 凌朝晖

性　　别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1968-04-21

工作单位
Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所

身份证号码
Identity card No. 360111196804210016

姓名：李正良
证书编号：440100520019

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号：440100520019
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2008 年 02 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d

2018年3月换发

4

李正良(440100520019)，已通过广东省注册会计师协会20
年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕58

440100520019

5

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

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

信永中和会计师 事务所 CPAs
广州分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 12 月 26 日 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 12 月 28 日 /y /m /d

12

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

信永中和 事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2001 年 9 月 15 日 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师 事务所 CPAs
广州分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2001 年 10 月 19 日 /y /m /d

13



姓名 Full name：李正良
性别 Sex：男
出生日期 Date of birth：1970-03-03
工作单位 Working unit：~~信永中和会计师事务所~~（特殊普通合伙）广州分所
身份证号码 Identity card No.：430621197003030472