

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告  
信会师报字【2014】第 510311 号

委托单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告编号：信会师报字【2014】第 510311 号

报告日期：2014 年 4 月 16 日

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2014]第510311号



江苏凤凰出版传媒股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

**五、鉴证结论**

我们认为，贵公司董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金2013年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·上海

二〇一四年四月十六日

## 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定，本公司将2013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

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准江苏凤凰出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1802号）核准，公司于2011年11月21日至2011年11月22日通过网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式首次公开发行人民币普通股（A股）50,900万股（以下简称“本次发行”），每股发行价格为8.80元，募集资金总额为人民币4,479,200,000.00元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币4,318,450,704.00元。上述募集资金已于2011年11月25日全部到账，并经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字[2011]第13684号《验资报告》审验。

### 二、 募集资金管理情况

#### （一） 募集资金的管理情况

为了加强对公司募集资金的管理，规范募集资金的运用，切实保障投资者的利益，公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》以及其他相关法律法规和《江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程》的规定，制订了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司募集资金管理制度》，对公司募集资金的存储、使用及使用情况的监督与管理等方面做出了具体明确的规定，并根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》相应修订了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司募集资金管理制度》。自募集资金到位以来，公司一直严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用、管理募集资金。

#### （二） 募集资金专户存储情况

按照上述相关法律法规的规定，公司分别在北京银行股份有限公司南京分行（以下简称“北京银行募集资金专户”）、中国工商银行股份有限公司江苏省分行营业部（以下简称“工商银行募集资金专户”）、中国民生银行股份有限公司南京分行（以下简称“民生银行募集资金专户”）和兴业银行股份有限公司南京城南支行（以下简称“兴业银行募集资金专户”）四家银行（以下简称“开户行”）设立了专项账户存储募集资金，专

款专用。在本次募集资金到位后，公司及本次发行保荐机构中国国际金融有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）与四家开户行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司严格履行《募集资金专户存储三方监管协议》，定期对账并及时向保荐机构提供募集资金使用及余额状况。

截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金在各专户的存储情况如下（单位：人民币元）：

开户银行	账号	初始存放金额	截至 2013 年 12 月 31 日账户余额
北京银行股份有限公司南京分行	02503090000120109039171	1,000,000,000	438,697,128.39
中国工商银行股份有限公司江苏省分行营业部	4301011029100350340	1,318,450,704	448,857,126.44
中国民生银行股份有限公司南京分行	0801014140002143	1,000,000,000	543,759,404.17
兴业银行股份有限公司南京城南支行	409500100100287988	1,000,000,000	546,888,088.83
合计		4,318,450,704	1,978,201,747.83

募集资金余额账户形成情况如下（单位：人民币元）：

项目	金额
募集资金总额	4,479,200,000.00
减：发行费用	160,749,296.00
减：募集资金投资项目先期投入及置换	284,140,000.00
减：募集资金到位后累计投入募集资金项目金额	676,271,330.44
减：超募资金永久性补充流动资金	1,556,880,704.00
减：手续费用支出	1,407.79
加：累计利息收入	177,044,486.06
截至 2013 年 12 月 31 日募集资金专户余额	1,978,201,747.83

### 三、 本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

#### (二) 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,切实保障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 2012 年 4 月 6 日召开的第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第七次会议和 2012 年 5 月 4 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过,公司可以使用首次公开发行 A 股股票募集资金置换先期投入的自筹资金 28,414 万元。

单位:人民币万元

投资项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额
大型书城(文化 Mall)建设项目	97,712	28,414
其中:苏州凤凰国际书城	26,582	12,763
南通凤凰国际书城	29,387	13,687
扬州凤凰书城	16,242	26
镇江凤凰书城	14,646	44
姜堰凤凰书城	10,855	1,894

立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于江苏凤凰出版传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(信会师报字[2012]第 111317 号);公司独立董事发表了同意意见、保荐机构出具了专项核查报告;公司于 2012 年 4 月 10 日发布了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告》。2012 年 6 月 11 日,公司分别从北京银行和工商银行募集资金专户中转出募集资金 20,000 万元和 8,414 万元,共计 28,414 万元,用以置换预先投入募集资金项目的自筹资金。

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2013 年度公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### (四) 节余募集资金使用情况

2013 年度公司不存在节余募集资金使用情况。

#### **(五) 募集资金使用的其他情况**

依据公司 2012 年 4 月 27 日召开的第一届董事会第十九次临时会议、第一届监事会第八次会议和 2012 年 5 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司可以使用全部超募资金共计 1,556,880,704 元永久性补充流动资金。公司独立董事发表了同意意见、保荐机构出具了专项核查意见；公司于 2012 年 4 月 28 日发布了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告》。公司于 2012 年 6 月 11 日分别从北京银行、民生银行、兴业银行和工商银行募集资金专户转出 40,000 万元、50,000 万元、50,000 万元和 156,880,704 元，共计 1,556,880,704 元超募资金用以永久性补充流动资金。

#### **四、 变更募投项目的资金使用情况**

2013 年度公司不存在变更募集资金投向的情况。

#### **五、 部分变更募投项目实施主体和方式情况**

公司《首次公开发行 A 股股票招股说明书》中披露，职业教育教材复合出版项目拟由江苏凤凰职业教育图书有限公司（“凤凰职教”）实施，进一步拓展凤凰职教公司的职业教育教材编写能力，在 3 年内完成公共文化课教材、专业课教材的编写和虚拟实训教学软件的开发。由于凤凰职教自行开发虚拟实训教学软件需要引进技术人才，进行产品研发，需要一定周期，公司经过考察分析论证，鉴于厦门创壹软件有限公司（以下简称“厦门创壹”）在虚拟实训教学软件开发领域的显著优势，将凤凰职教自行开发虚拟实训教学软件变更为凤凰职教与厦门创壹合作开发，即由公司对凤凰职教增资 8,000 万元，凤凰职教以增资资金 7,726.5 万元收购厦门创壹 51% 的股权，并通过厦门创壹进行虚拟实训教学软件的开发。

公司于 2012 年 3 月 14 日召开第一届董事会第十六次会议审议通过《关于增资凤凰职教并由其收购厦门创壹软件有限公司项目的议案》。公司于 2012 年 4 月 6 日召开的第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第七次会议和 2012 年 5 月 4 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过《关于变更职教复合出版项目部分募集资金实施主体和方式的议案》。公司独立董事发表了同意意见、保荐机构出具了专项核查意见。据此，公司于 2012 年 6 月 11 日从工商银行募集资金专户中转出 8,000 万元，用于增资凤凰职教。

#### **六、 募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已披露的相关信息做到了及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。

**七、 保荐机构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**

公司的保荐机构中国国际金融有限公司出具的出具专项核查报告的结论为：江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2013 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《江苏凤凰出版传媒股份有限公司募集资金管理制度》、《江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程》等届时适用的法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，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。

**八、 专项报告的批准报出**

本专项报告业经公司董事会于 2014 年 4 月 16 日批准报出。

附表： 1、募集资金使用情况对照表

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
董事会  
2014年4月16日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 江苏凤凰出版传媒股份有限公司

2013 年度

单位: 人民币元

募集资金总额					4,479,200,000.00		本年度投入募集资金总额					190,397,977.09	
变更用途的募集资金总额							已累计投入募集资金总额					2,517,292,034.44	
变更用途的募集资金总额比例													
序号	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)	截至期末投资进度 (%) (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
1	大型书城 (文化 mall) 建设项目	否	977,120,000.00	977,120,000.00	977,120,000.00	89,958,437.89	511,743,065.76	-465,376,934.24	52.37%		不适用	不适用	否
1.1	其中: 苏州凤凰书城	否	265,820,000.00	265,820,000.00	265,820,000.00	23,124,863.52	265,820,000.00	0.00	100.00%	2012 年 12 月	不适用	不适用	否
1.2	南通凤凰书城	否	293,870,000.00	293,870,000.00	293,870,000.00	38,786,493.69	179,797,351.19	-114,072,648.81	61.18%	2013 年 12 月	不适用	不适用	否
1.3	扬州凤凰书城	否	162,420,000.00	162,420,000.00	162,420,000.00	1,076,950.00	1,458,009.00	-160,961,991.00	0.90%	2013 年 12 月	不适用	不适用	否
1.4	镇江凤凰书城	否	146,460,000.00	146,460,000.00	146,460,000.00	1,121,762.67	2,294,715.67	-144,165,284.33	1.57%	2013 年 12 月	不适用	不适用	是
1.5	姜堰凤凰书城	否	108,550,000.00	108,550,000.00	108,550,000.00	25,848,368.01	62,372,989.90	-46,177,010.10	57.46%	2013 年 6 月	不适用	不适用	否
2	ERP 建设项目	否	200,590,000.00	200,590,000.00	200,590,000.00	10,635,689.40	16,604,723.60	-183,985,276.40	8.28%	2013 年 12 月	不适用	不适用	否
3	基础教育出版数字化建设项目	否	353,500,000.00	353,500,000.00	353,500,000.00	17,498,101.00	29,576,487.28	-323,923,512.72	8.37%	2013 年 12 月	不适用	不适用	否

4	新港物流中心二期建设项目	否	349,900,000.00	349,900,000.00	349,900,000.00	8,350,748.80	8,532,053.80	-341,367,946.20	2.44%	2013年12月	不适用	不适用	否
5	电子商务平台建设项目	否	51,100,000.00	51,100,000.00	51,100,000.00	455,000.00	455,000.00	-50,645,000.00	0.89%	2012年12月	不适用	不适用	否
6	教育类出版物省外营销渠道建设项目	否	173,080,000.00	173,080,000.00	173,080,000.00	36,500,000.00	36,500,000.00	-136,580,000.00	21.09%	2013年12月	不适用	不适用	否
7	职业教育教材复合出版项目	是 <sup>注1</sup>	252,310,000.00	252,310,000.00	252,310,000.00		80,000,000.00	-172,310,000.00	31.71%	2014年12月	不适用	不适用	否
8	连锁经营网点改造项目	否	79,030,000.00	79,030,000.00	79,030,000.00			-79,030,000.00	0.00%	2012年12月	不适用	不适用	否
9	文化数码用品连锁经营项目	否	74,940,000.00	74,940,000.00	74,940,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00	-47,940,000.00	36.03%	2012年12月	不适用	不适用	否
10	补充流动资金	否	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00		100.00%		不适用	不适用	否
	合计	-	2,761,570,000.00	2,761,570,000.00	2,761,570,000.00	190,397,977.09	960,411,330.44	-1,801,158,669.56	-	-		-	-

未达到计划进度原因（分具体募投项目）

1.1 项因消防验收工作需在本公司与项目合作方在全部工程竣工后统一办理，故造成该项目未达预计进度，该项目已于2013年底全部施工完毕；1.2、1.3、1.5项因优化项目的体量、业态和效益需要，推迟了建设进度；1.4因政府对原项目所在地块规划调整，无法继续该项目建设，拟变更地点另行建设镇江凤凰文化广场，项目变更议案将在本次董事会进行表决；2、3、5项因行业的市场、技术、业务发展等情况变化，考虑到项目实施后的可持续发展、适应新的变化及公司需求，公司对项目实施方案逐步优化论证并减缓了项目投入；4项因调整原有建设方案，扩大该项目规模，有效降低土地成本，提高投资效益，故推迟了建设进度，现已按新方案开工建设；6、8、9项的实施已经由各子公司自行垫资，由于根据市场情况调整了建设工程进度等原因导致项目延后，凤凰传媒将根据项目完成进度使用各募投项目资金对项目实施子公司进行增资。

	项目可行性发生重大变化的情况说明	项目 1.4 因政府对原项目所在地块规划调整，无法继续该项目建设，拟变更地点另行建设镇江凤凰文化广场，项目变更议案将在本次董事会进行表决
	募集资金投资项目先期投入及置换情况	经 2011 年度股东大会审议，公司以自筹资金先行投入募集资金投资项目共计 28,414 万元。其中：苏州凤凰国际书城 12,763 万元，南通凤凰国际书城 13,687 万元，扬州凤凰书城 26 万元，镇江凤凰书城 44 万元，姜堰凤凰书城 1,894 万元。上述置换行为已于 2012 年 6 月 11 日完成。
	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 2013 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额合计为 1,978,201,747.83 元（含净利息收入 177,043,078.27 元）
	募集资金其他使用情况	依据公司 2012 年 4 月 27 日召开的第一届董事会第十九次临时会议、第一届监事会第八次会议和 2012 年 5 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司可以使用全部超募资金共计 1,556,880,704 元永久性补充流动资金。公司独立董事发表了同意意见、保荐人出具了专项核查意见；公司于 2012 年 4 月 28 日发布了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告》。公司于 2012 年 6 月 11 日分别从北京银行、民生银行、兴业银行和工商银行募集资金专户转出 40,000 万元、50,000 万元、50,000 万元和 156,880,704 元，共计 1,556,880,704 元超募资金用以永久性补充流动资金。

注 1：部分变更募投项目实施主体和方式：将凤凰职教自行开发虚拟实训教学软件变更为凤凰职教与厦门创壹合作开发，即由公司对凤凰职教增资 8,000 万元，凤凰职教以增资资金 7,726.5 万元收购厦门创壹 51% 的股权，并通过厦门创壹进行虚拟实训教学软件的开发。此事项已经董事会、监事会、股东大会审议通过。

注 2：已累计投入募集资金总额（251,729 万元）包含使用超募资金永久性补充流动资金的金额（155,688 万元）。