

中银国际证券股份有限公司 关于中国出版传媒股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查 报告

中银国际证券股份有限公司（以下简称“中银证券”或“本保荐机构”）作为中国出版传媒股份有限公司（以下简称“中国出版”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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办法》等有关规定，就中国出版 2019 年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，核查情况如下：

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”）《关于核准中国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[2017]1364 号）核准，中国出版 2017 年 8 月向投资者公开发行人民币普通股（A 股）股票 36,450 万股新股，占公司公开发行股票后总股本的 20%，每股发行价格为人民币 3.34 元，募集资金总额为人民币 1,217,430,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 72,130,432.70 元后，实际募集资金净额为 1,145,299,567.30 元。

截至 2019 年 12 月 31 日公司募集资金账面余额如下表

项目	金额（元）
募集资金净额	1,145,299,567.30
加：累计银行利息收入、理财收益（扣除银行手续费）	64,996,445.69
减：累计募投项目支出	283,809,092.51
其中：募集资金补充流动资金	60,000,000.00
减：理财产品余额	700,000,000.00
减：定期存款	101,416,906.53
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额	125,070,013.95

2019 年度公司共计使用募集资金人民币 113,282,573.32 元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度的制定和执行情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，中国出版根据《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》等相关规定和要求，结合中国出版实际情况，制订了《中国出版传媒股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对募集资金的存储、使用、用途变更、管理和监督进行了明确的规定。

中国出版对募集资金实行专户存储，严格按照《募集资金管理办法》的有关规定存放、使用及管理募集资金。

2017年8月中国出版同中国工商银行股份有限公司北京王府井支行、中银证券签署了《募集资金三方监管协议》，开设0200235229200026839号募集资金专项账户。

2017年12月中国出版召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金专用账户并签订三方监管协议的议案》和《关于子公司新华联合发行有限公司设立募集资金专用账户并签订募集资金四方监管协议的议案》，同意公司注销在中国工商银行股份有限公司北京王府井电信大楼支行（中国工商银行北京王府井支行下属机构）设立的募集资金专用账户，并将募集资金余额转入公司在中信银行总行营业部新开立的募集资金专用账户（账户名称：中国出版传媒股份有限公司，银行账号：8110 7010 1270 1269 619）后续销户时结算的利息将一并转入新的募集资金专用账户；同意公司子公司新华联合发行有限公司在中信银行总行营业部新设立的募集资金专用账户（账户名称：新华联合发行有限公司，银行账号：8110 7010 1360 1267 698），该募集资金专用账户用于存储公司以募集资金对新华联合增资的资金。

2018年1月中国出版同中信银行总行营业部、中银证券签署了新的《募集资金三方监管协议》，与控股子公司新华联合发行有限公司、中银证券、中信银行总行营业部签订了《募集资金四方监管协议》。

2018年7月中国出版同中信银行总行营业部、中银证券、全资子公司生活·读书·新知三联书店有限公司（以下简称三联书店）签订了《募集资金专户存储

四方监管协议》，开立的募集资金专户仅用于《三联生活周刊》“中阅读”项目的存储和使用；同中信银行总行营业部、中银证券、全资子公司商务印书馆有限公司（以下简称商务印书馆）签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，开立的募集资金专户仅用于“商务印书馆工具书云平台项目”的存储和使用；同中信银行总行营业部、中银证券、中华书局签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，开立的募集资金专户仅用于“中华国学资源总库项目”的存储和使用。

2018年7月3日中国出版同中信银行总行营业部、中银证券、三联书店、三联书店之全资子公司三联生活传媒有限公司签订了《募集资金专户存储五方监管协议》，开立的募集资金专户仅用于《三联生活周刊》“中阅读”项目的存储和使用；同中信银行总行营业部、中银证券、中华书局、中华书局之全资子公司古联（北京）数字传媒科技有限公司签订了《募集资金专户存储五方监管协议》，开立的募集资金专户仅用于“中华国学资源总库项目”的存储和使用。

2018年11月中国出版同中信银行总行营业部、中银证券、世界图书出版有限公司（以下简称世图公司）签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，开立的募集资金专户仅用于 CLOUDBAG 教育云服务平台项目资金的存储和使用；2018年12月同中信银行上海分行、中银证券、世图公司、世图公司之全资子公司世界图书出版上海有限公司签订了《募集资金专户存储五方监管协议》，开立的募集资金专户仅用于 CLOUDBAG 教育云服务平台项目资金的存储和使用。

2019年6月，本公司同中信银行北京分行、中银证券、中版文化传播（北京）有限公司（以下简称中版文化）签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，开立了募集资金专户仅用于文科通识知识服务项目资金的存储和使用。

2019年6月，本公司同中信银行北京分行、中银证券、中国美术出版总社有限公司（以下简称美术出版总社）签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，开立的募集资金专户仅用于中国美术教育全媒体开发应用平台项目资金的存储和使用。

2019年6月，本公司同中信银行北京分行、中银证券、中国美术出版总社有限公司（以下简称美术出版总社）和人美新媒体科技（北京）有限公司（以下简称人美新媒体）签订了《募集资金专户存储五方监管协议》，开立了募集资金

专户仅用于中国美术教育全媒体开发应用平台的储存和使用。

上述监管协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至 2019 年 12 月 31 日，协议签订各方均按照监管协议的规定履行了相应职责。

（二）募集资金存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户的存储情况如下表：

开户行	账号	余额（元）	募集资金账户用途
中信银行总行营业部	8110701012701269619	16,862,105.57	总账户
中信银行总行营业部	8110701013601267698	0	第三方智能图书流通平台
中信银行总行营业部	8110701011701341285	57,008,058.01	商务印书馆工具书云平台项目
中信银行总行营业部	8110701013401344521	31,373.23	《三联生活周刊》“中阅读”项目
中信银行总行营业部	8110701011701345292	2,517,781.53	《三联生活周刊》“中阅读”项目
中信银行总行营业部	8110701014001340408	87,954.14	中华国学资源总库项目
中信银行总行营业部	8110701013501355732	411,468.17	中华国学资源总库项目
中信银行总行营业部	8110701013101456876	13,314,739.20	CLOUDBAG 教育云服务平台
中信银行上海北外滩支行	8110201012800930855	151,779.12	CLOUDBAG 教育云服务平台
中信银行北京支行	8110701012401629847	32,911,303.00	文科通识知识服务项目
中信银行北京支行	8110701013601488907	3,068.07	中国美术教育全媒体开发应用平台
中信银行北京支行	8110701012801459248	1,770,383.91	中国美术教育全媒体开发应用平台
募集资金专户余额合计		125,070,013.95	-
定期存款		101,416,906.53	-
理财产品		700,000,000.00	-
总计		926,486,920.48	-

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）本年度募投项目的资金使用情况

本年度共计使用募集资金 113,282,573.32 元，具体募集资金使用情况详见

附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）使用闲置募集资金进行现金管理的情况

2019 年 6 月 19 日，公司召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金和闲置募集资金进行委托理财的议案》，同意在不影响实施募投项目的情况下，使用额度不超过 9 亿元闲置募集资金进行理财；授权期限为股东大会决议之日起至 2019 年年度股东大会召开之日。截止 2019 年 12 月 31 日，中国出版使用募集资金持有的 7 天通知存款 101,416,906.53 元，使用募集资金持有结构性理财产品余额为 700,000,000.00 元，其余募集资金均存放于公司募集资金专户。

四、变更募投项目的资金使用情况

2019 年 5 月 24 日，公司召开的第二届董事会第三十一次会议；2019 年 6 月 19 日，公司召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，决定调整原募集资金投资项目“诗词中国 2.0”项目并将相应资金用于实施“文科通识知识服务”项目；同时终止“中国美术全媒体开发应用平台”项目并实施“中国美术教育全媒体开发应用平台”项目，具体情况详见附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

五、募集资金使用及披露中存在的问题


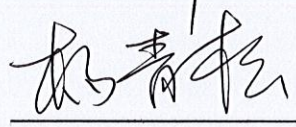
中国出版及时、真实、准确、完整地披露了 2019 年度募集资金的存放与使用情况，不存在违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为，中国出版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办法》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。

(本页无正文，为《中银国际证券股份有限公司关于中国出版传媒股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人：

于新军 
杨青松 



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		114,529.96				本年度投入募集资金总额		11,328.26		
报告期内变更用途的募集资金总额		16,018.67				已累计投入募集资金总额		28,380.91		
累计变更用途的募集资金总额		16,018.67								
累计变更用途的募集资金总额比例		13.99%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
品牌目录图书出版	否	5,680.18	5,680.18				---		---	否
综合运营管理平台项目	否	3,151.34	3,151.34	375.42	375.42	11.91	---		---	否
中华国学资源总库	否	19,162.75	19,162.75	4,006.46	5,173.28	27.00	---	-380.12	---	否
商务印书馆工具书云平台	否	10,130.49	10,130.49	774.27	774.34	7.64	---		---	否
中国美术全媒体开发应用平台	是	10,799.11					---		---	是
“华音数字”在线教育和数字图书馆的建设与运营	否	13,298.60	13,298.60				---		---	否
《三联生活周刊》“中阅读”项目	否	9,490.67	9,490.67	3,561.89	4,853.51	51.14	---	-1,532.26	---	否
影像中国站点式融合出版升级平台项目	否	10,514.66	10,514.66				---		---	否
CLOUDBAG 教育云服务平台	否	12,407.50	12,407.50	2,124.80	2,187.42	17.63	---		---	否
第三方图书智能流通平台	否	8,675.10	8,675.10		8,531.52	98.34	---	3,010.35	---	否
诗词中国 2.0 建设项目	是	5,219.56					---		---	是

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
中国美术教育全媒体开发应用平台	是		10,799.11	224.55	224.55	2.08	---		---	否
文科通识知识服务项目	是		5,219.56	260.87	260.87	5.00	---		---	否
补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00		6,000.00	100.00	---		---	否
承诺投资项目小计		114,529.96	114,529.96	11,328.26	28,380.91	24.78	---	1,097.97		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>募集资金的使用对公司可持续发展与投资者切身利益有重大影响, 本年公司积极审慎的推进各个募投项目的实施。由于公司募投项目数量较多, 将募集资金拨付各子公司实施主体需经过股份增资等较多环节, 因此影响原定项目建设和投资进度。目前第三方智能图书流通平台、中华国学资源总库、商务印书馆工具书云平台、《三联生活周刊》“中阅读”项目、CLOUDBAG教育云服务平台、中国美术教育全媒体开发应用平台和文科通识知识服务项目已将募集资金以增资的形式拨付至相关实施单位。综合运营管理平台项目已开始实施。为提升项目投资收益, 防范项目投资风险, 公司结合当前市场环境和业务发展情况对品牌目录图书出版、“华音数字”在线教育和数字图书馆的建设与运营以及影像中国站点式融合出版升级平台项目进行了进一步研究和分析。鉴于上述情况, 公司将以战略发展为远景, 以提升公司经济利益为核心, 稳扎稳打加快项目实施步骤。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司本期调整原募集资金投资项目“诗词中国 2.0”项目并将相应资金用于实施“文科通识知识服务”项目, 同时终止“中国美术全媒体开发应用平台”项目并实施“中国美术教育全媒体开发应用平台”项目。具体情况详见附表 2: 变更募集资金投资项目情况表。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2018年2月7日, 公司召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换募集资金投资项目之第三方智能流通平台预先投入的自筹资金, 置换总额为 4,946.82 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用募集资金用途及去向	<p>截止 2019 年 12 月 31 日, 公司除投资于保本型结构性存款 70,000.00 万元外, 其他募集资金全部存放于中信银行总行营业部、中信银行北京支行和中信银行北外滩支行的银行账户中。</p>									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：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 (1)	本年度实际投入金额	截止期末实际累计投入金额 (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
中国美术教育全媒体开发应用平台	中国美术全媒体开发应用平台	10,799.11	224.55	224.55	2.08	---	---	---	否
文科通识知识服务项目	诗词中国 2.0 建设项目	5,219.56	260.87	260.87	5.00	---	---	---	否
合计	---	16,018.67	485.42	485.42	3.03	---	---	---	---

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)</p>	<p>1、2018年以来，外部市场环境已经发生较大变化。2018年3月，全国人大十三届一次会议的政府工作报告中首次明确提出：“移动网络流量资费年内至少降低30%”。同年8月14日，国务院办公厅印发《全国深化“放管服”改革转变政府职能电视电话会议重点任务分工方案》，其中明确提出：“2018年流量资费实现下降30%以上”。此后，通信运营商的流量经营策略发生明显变化，对于通过赞助营销活动带动流量消费的欲望显著降低。“诗词中国2.0”建设项目原设计的通过线上群众文化活动带动客户端用户活跃度，进而获得运营商等企业客户赞助的经营模式受到较大影响。与此同时，“诗词中国2.0”建设项目在先期建设过程中也发现了新的增长点，即将诗词文化活动扩展为以文史哲为核心的人文学科通识知识服务。项目组借助诗词中国的品牌影响力和活动组织运营经验，主办了旨在普及传播诗词国学知识的衍生文化活动，并同步推出诗词相关的数字课程，在尚无充足资金投入营销推广的情况下，就获得了积极的用户反响和销售收入。这类基于素质教育和人文知识的产品和服务，用户付费报名参加意愿强烈。用户可以在短期的学习和参与过程中，提升自身的人文综合素养。项目投入产出比高，模式经过实践验证，具有良好的投资吸引力。因此，本公司变更实施该项目，并拟通过原实施单位实施新募投项目“文科通识知识服务”，将已有的业务基础投入回报率更好的项目中。</p> <p>2、近两年来，在传统媒体与新兴媒体融合发展以及“互联网+”的国家行动计划的持续推动下，数字出版产业继续保持快速发展态势（据中国新闻出版研究院《2017~2018中国数字出版产业年度报告》显示，我国数字出版产业全年收入规模超过7,000亿元，其中互联网广告2,957亿元、移动出版1,796.3亿元、在线教育1,010亿元，处于收入榜前三位），业态由单纯产品形态向知识服务形态加速转变趋势更为明显，据艾媒咨询《2017年中国知识付费市场研究报告》《2018年中国在线知识付费市场研究报告》显示，中国知识付费用户规模高速增长，2017年知识付费用户规模达到1.88亿人，产业规模约为49.1亿元，同比增长近三倍，而且市场需求逐步提升，愿意为优质知识付费的人群基数不断增长，未来几年知识付费产业规模还将保持较高成长性持续扩张，预计到2020年知识付费收入规模将达到235亿，三年复合增长率达68.5%。鉴于此，本公司在深入研究、充分评估数字出版业态转型对原“中国美术全媒体开发应用平台”项目的影响后，决定继续立足美育市场，将原“中国美术全媒体开发应用平台”项目拟建设的美术资源数据库产品提升为学习美术专业技能与知识的“中国美术教育全媒体开发应用平台”项目。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>无</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>