

中国出版传媒股份有限公司
募集资金存放与实际使用情
况审核报告

大信专审字[2019]第 1-01331 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2019]第 1-01331 号

中国出版传媒股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的中国出版传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2018 年度募集资金实际存放与使用的情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

治理层负责监督贵公司的年度募集资金存放与实际使用情况报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

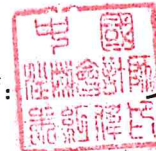


中国注册会计师：



Handwritten signature

中国注册会计师：



Handwritten signature

二〇一九年四月二十五日

中国出版传媒股份有限公司

关于 2018 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国出版传媒股份有限公司（以下简称中国出版、公司或本公司）2015 年度第二次临时股东大会决议，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批复》（证监许可[2017]1364 号）核准，本公司 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，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。上述募集资金于 2017 年 8 月 15 日到位，存放于本公司在中国工商银行股份有限公司北京电信大楼支行设立的募集资金专用账户，到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具 XYZH/2017TJA10424 号《验资报告》。

(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

公司 2017 年度收到扣除发行费用后募集资金净额 1,145,299,567.30 元，取得利息收入 6,462,049.02 元，手续费支出 459.18 元，2017 年度使用募集资金人民币 60,000,000.00 元用于补充流动资金。

公司于 2018 年 2 月 7 日召开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。

公司 2018 年度募集资金专户收到银行利息收入 5,877,427.59 元、理财收益 18,155,123.30 元，发生手续费支出 3,090.63 元、募投项目支出 110,526,519.19 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金使用金额及当前余额如下表：

项目	金额（人民币元）
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）	30,491,050.10
减：累计募投项目支出	170,526,519.19

项目	金额（人民币元）
其中：募集资金补充流动资金	60,000,000.00
减：理财产品余额	550,000,000.00
截至2018年12月31日募集资金专户余额	455,264,098.21

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司根据《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（2013年修订）》等相关规定和要求，结合本公司实际情况，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。

本公司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15日本公司同中国工商银行股份有限公司北京王府井支行、中银国际证券有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，开设0200235229200026839号募集资金专项账户。

2017年12月29日本公司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股份有限公司总行营业部（以下简称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：8110701012701269619）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；同意子公司新华联合发行有限公司（以下简称新华联合）在中信银行总行营业部新设立募集资金专用账户（账户名称：新华联合发行有限公司，银行账号：8110701013601267698）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26日本公司同中信银行总行营业部、中银国际证券股份有限公司（以下简称中银国际证券）签订了新的《募集资金专户存储三方监管协议》，与新华联合、中银国际证券、中信银行总行营业部签订了《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第三方图书智能流通平台项目资金的存储和使用。

2018年7月3日本公司同中信银行总行营业部、中银国际证券、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”项目资金的存储和使用；同中信银行总行营业部、中银国际证券、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资金的存储和使用；同中信银行总行营业部、中银国际证券、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资金的存储和使用。

2018年7月3日本公司同中信银行总行营业部、中银国际证券、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”项目资金的存储和使用；同中信银行总行营业部、中银国际证券、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资金的存储和使用。

2018年11月本公司同中信银行总行营业部、中银国际证券、世界图书出版有限公司（以下简称世界图书）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月本公司同中信银行上海分行、中银国际证券、世界图书、世界图书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。

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2018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。

募集资金在各银行账户的存储情况如下：

截至2018年12月31日，公司募集资金专户的存储情况如下表：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类型	存储余额	募投项目类型
中信银行总行营业部	8110701012701269619	募投项目专户	13,367,209.36	总账户
中信银行总行营业部	8110701033301385600	定期存款	150,000,000.00	七天通知存款
中信银行总行营业部	8110701033701280021	定期存款	100,000,000.00	七天通知存款
中信银行总行营业部	8110701033301336798	定期存款	30,000,000.00	七天通知存款

开户银行	银行账号	账户类型	存储余额	募投项目类型
中信银行总行营业部	8110701013601267698	募投项目专户		第三方智能图书流通平台
中信银行总行营业部	8110701011701341285	募投项目专户	63,979,238.37	商务印书馆工具书云平台项目
中信银行总行营业部	8110701013401344521	募投项目专户	18,034.04	《三联生活周刊》“中阅读”项目
中信银行总行营业部	8110701011701345292	募投项目专户	15,176,372.72	《三联生活周刊》“中阅读”项目
中信银行总行营业部	8110701014001340408	募投项目专户	87,687.20	中华国学资源总库项目
中信银行总行营业部	8110701013501355732	募投项目专户	40,142,301.59	中华国学资源总库项目
中信银行总行营业部	8110701013101456876	募投项目专户	27,116,431.48	CLOUDBAG 教育云服务平台
中信银行北外滩支行	8110201012800930855	募投项目专户	15,376,823.45	CLOUDBAG 教育云服务平台
募集资金专户合计		——	455,264,098.21	
中信银行总行营业部		理财产品	550,000,000.00	保本型结构性存款
总计		—	1,005,264,098.21	—

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

本公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》使用募集资金，2018年度募集资金实际使用情况详见附本报告附件1。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

本公司无募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

本公司本期未变更募集资金投资项目。

(二) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司本期无募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已按照《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《募集资金管理办法》等相关规定及时、真实、准确、完整地

披露了 2018 年度募集资金的存放与使用情况，不存在违规使用和管理募集资金的情形。

附件：1、募集资金使用情况对照表

中国出版传媒股份有限公司董事会

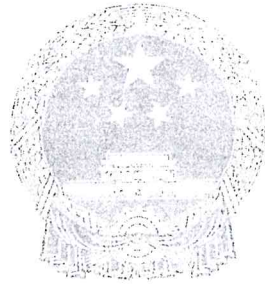
2019 年 4 月 25 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

募集资金总额		114,529.96		本年度投入募集资金总额		11,052.65		单位: 万元		
报告期内变更用途的募集资金总额								11,052.65		
累计变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				17,052.65		
累计变更用途的募集资金总额比例										
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							否
中华国学资源总库	否	19,162.75	19,162.75	1,166.82	1,166.82	6.09				否
商务印书馆工具书云平台	否	10,130.49	10,130.49	0.07	0.07	0.00				否
中国美术学院开发应用平台	否	10,799.11	10,799.11							否
"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	1,291.62	1,291.62	13.61				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	62.61	62.61	0.50				否
第三方图书智能流通平台	否	8,675.10	8,675.10	8,531.52	8,531.52	98.34		191.47		否
诗词中国 2.0 建设项目	否	5,219.56	5,219.56							否
补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00		6,000.00	100.00				否
承诺投资项目合计		114,529.96	114,529.96	11,052.65	17,052.65	14.89		191.47		否

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”项目和 CLOUDBAG 教育云服务平台已将募集资金以增资的形式拨付至相关单位。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、综合运营管理平台项目、中国美术全媒体开发应用平台、“华音数字”在线教育和数字图书馆的建设与运营、影像中国站点式融合出版升级平台项目以及诗词中国 2.0 建设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	无
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	公司于 2018 年 2 月 7 日召开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投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。
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	截止 2018 年 12 月 31 日，公司除投资于保本型结构性存款 55,000.00 万元和 7 天通知存款 28,000.00 万元外，其他募集资金全部存放于中信银行总行营业部和中信银行北外滩支行活期账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

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。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



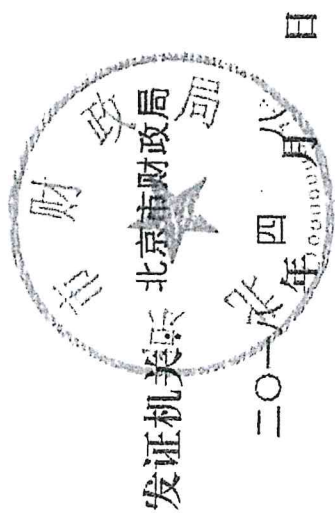
2019 年 02 月 01 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: 0000119

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

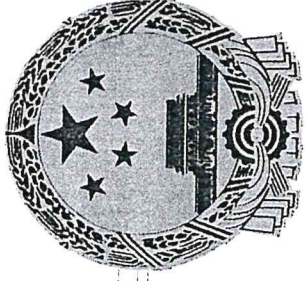
经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



证书序号：000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

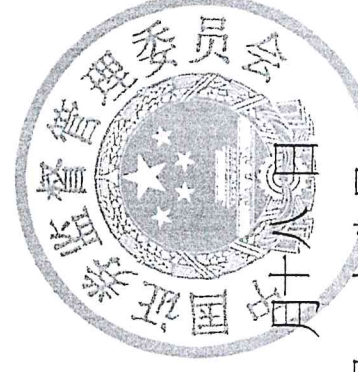
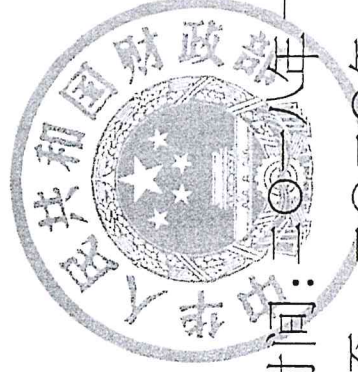
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08

发证时间：二〇一〇年一月十八日

证书有效期至：二〇二〇年一月十八日





证书编号：
No. of Certificate 420003204726

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2002/y 02/m 26/d



2003 年 6 月 17 日

姓名	许峰
性别	男
出生日期	1977/11/28
工作单位	湖北大信会计师事务所有限公司
身份证号码	422429197711287973
Identity card No.	

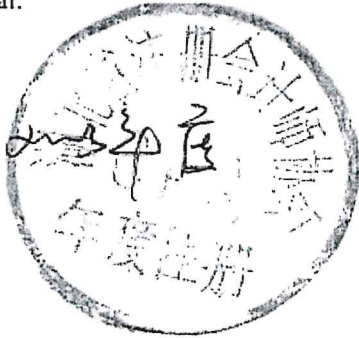


年度检验登记
Annual Renewal Reg



姓名: 许峰
证书编号: 420003204726

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



2005年 6月 25日
/y /m /d

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.



2005年 5月 31日
/y /m /d

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.



2009年 3月 20日

2015.4.1



2006年 5月 18日
/y /m /d



2007年



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



书编号
of Certificate

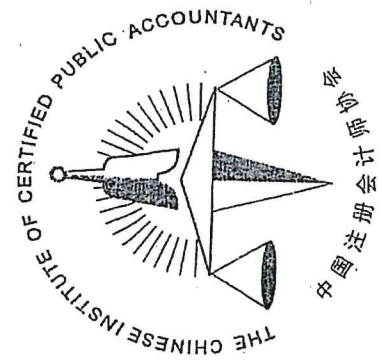
准注册协会 110101410233
Authorized Institute of CPAs

证日期: 北京注册会计师协会
Date of Issuance

2015 07 13

年 月 日
/y /m /d

年 月
/y /m



姓名: 朱红伟
Full name: 朱红伟

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1982-06-12
Date of birth: 1982-06-12

工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 130131198206121816
Identity card No.: 130131198206121816



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.



姓名：朱红伟

证书编号：110101410233

年 /y

月 /m

日 /d

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