

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[2022]第 1-02055 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101412022797009896
报告名称:	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
报告文号:	大信专审字[2022]第 1-02055 号
被审(验)单位名称:	中国出版传媒股份有限公司
会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 28 日
报备日期:	2022 年 04 月 21 日
签字人员:	许峰(420003204726), 朱红伟(110101410233), 韩艳朋(110101410666)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



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[2022]第 1-02055 号

中国出版传媒股份有限公司全体股东：

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）《2021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。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、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。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2021 年度募集资金实际存放与使用的情况。



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

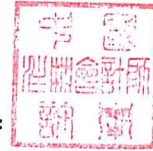
四、其他说明事项

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）

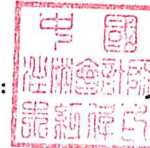


中国注册会计师：



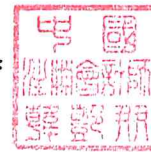
Handwritten signature

中国注册会计师：



Handwritten signature

中国注册会计师：



韩艳明

二〇二二年四月二十八日



中国出版传媒股份有限公司 关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的 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，2020 年 12 月 31 日以前累计取得累计银行利息收入、理财收益（扣除银行手续费）91,273,449.32 元，累计募投项目支出 400,582,789.00 元。

公司 2021 年度募集资金专户收到银行利息收入、理财收益（扣除银行手续费）18,715,960.45 元、募投项目支出 77,389,024.13 元，部分募投项目终止项目资金及利息补充流动资金 267,578,395.51 元。

截止 2021 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）	109,989,409.77
减：累计募投项目支出	745,550,208.64
其中：募集资金补充流动资金	327,578,395.51
减：通知存款	60,600,000.00
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金专户余额	449,138,768.43

注：募集资金专户余额中已购买结构性存款但尚在犹豫期的金额为 400,000,000.00 元。

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，本公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，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北京王府井支行、中银国际证券有限责任公司（以下简称中银证券）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，开设了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：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、中银证券、中华书局有限公司（以下简称中华书局）、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。

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》，开立的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、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。

2020年8月12日，本公司同中信银行北京分行、中银证券、商务印书馆和万有知典（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商务印书馆工具书云平台项目的存储和使用。

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2021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。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金在各银行账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	备注
中信银行总行营业部	8110701012701269619	募投项目专户	405,994,794.56	总账户	其中已购买但尚在犹豫期的结构性存款金额为 400,000,000.00 元
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	36,770,564.42	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	35,407.72	《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		《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	51.73	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	39,199.25	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	614,487.87	CLOUDBAG 教育云服务平台	
中信银行上海北外滩支行	8110201012800930855	募投项目专户	30,290.81	CLOUDBAG 教育云服务平台	
中信银行北京支行	8110701012401629847	募投项目专户	535,288.38	文科通识知识服务项目	
中信银行北京支行	8110701013601488907	募投项目专户	6,275.23	中国美术教育全媒体开发应用平台	
中信银行北京支行	8110701012801459248	募投项目专户		中国美术教育全媒体开发应用平台	
中信银行北京支行	8110701012901944071	募投项目专户	5,112,408.46	商务印书馆工具书云平台项目	
募集资金专户合计		—	449,138,768.43		
通知存款			60,600,000.00		
总计		—	509,738,768.43		

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

综合运营管理平台项目是为了实现集约化管控及资源共享，提高决策效力和生产效力；补

充流动资金项目是为了满足公司业务发展和对运营资金的需求。以上两个项目无法单独核算效益。除以上两个项目外本公司无募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 对闲置募集资金进行现金管理

2020年6月17日，公司召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于公司使用闲置自有资金和闲置募集资金进行委托理财的议案》，同意在不影响公司正常生产经营活动和募投项目建设的情况下，使用不超过8亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的低风险理财产品（风险等级参考银行风险评级PR2及以下），期限为公司2019年年度股东大会作出决议之日起至公司召开2020年度股东大会之日止，在上述额度和期限范围内，资金可以循环使用。2021年6月11日，公司召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于公司使用闲置自有资金和闲置募集资金进行委托理财的议案》，同意在不影响正常生产经营活动和募投项目建设的情况下，使用不超过8亿元闲置募集资金进行委托理财，购买安全性高、流动性好的低风险型短期理财产品、结构性存款等投资产品；授权期限为公司2020年度股东大会做出决议起至公司2021年年度股东大会止，在上述额度和期限范围内，资金可以循环使用。

根据上述股东大会决议，公司2021年度对闲置募集资金进行了现金管理，具体情况如下表：

序号	产品名称	期限 (天)	起息 日期	到期 日期	购买金额(元)	产品收益率	投资收益(元)	备注
1	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03687 期(C21WX0103)	70	2021/4/1	2021/6/10	650,000,000.00	2.90%	3,615,068.49	
2	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03635 期	38	2021/3/29	2021/5/6	10,000,000.00	3.15%	32,794.52	
3	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 01770 期(C20PN0106)	93	2021/3/29	2021/6/30	10,000,000.00	3.15%	80,260.27	
4	中信银行共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 04680 期(C21TC0101)	90	2021/6/15	2021/9/12	650,000,000.00	3.05%	4,888,356.16	
5	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 05183 期(C21SE0105)	31	2021/7/19	2021/8/19	10,000,000.00	3.05%	25,904.11	
6	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 06155 期(C21QF0105)	102	2021/9/20	2021/12/31	400,000,000.00	2.95%	3,297,534.25	
7	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07819 期(C21MY0102)	91	2022/1/4	2022/4/5	400,000,000.00	2.95%	未到期	2021年12月31日购买

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

本公司于2021年6月11日召开的公司2020年年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，终止了“华音数字”在线教育和数字图书馆项目与运营和影像中国站点式融合出版升级平台项目，并将其募集资金及利息（具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）用于永久补充流动资金。截至2021年12月31日，上述募投项目的募集资金及利息已补充流动资金。

(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

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1、募集资金使用情况对照表

附件：2、变更募集资金投资项目情况表

中国出版传媒股份有限公司董事会

2022年4月28日



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		34,496.74		
报告期内变更用途的募集资金总额		23,813.26				已累计投入募集资金总额		74,555.02		
累计变更用途的募集资金总额		39,831.93								
累计变更用途的募集资金总额比例		34.78%								
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	80.40	726.03	23.04			—	否
中华国学资源总库	否	19,162.75	19,162.75	2,539.17	10,111.92	52.77	2021年12月	577.99	—	否
商务印书馆工具书云平台	否	10,130.49	10,130.49	1,308.48	2,452.80	24.21		-436.80	—	否
中国美术媒体开发应用平台	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	是	13,298.60							—	是
《三联生活周刊》“中阅读”项目	否	9,490.67	9,490.67	232.03	9,533.57	100.45	2021年11月	69.71	否	否
影像中国站点式融合出版升级平台项目	是	10,514.66							—	是
CLOUDBAG 教育云服务平台	否	12,407.50	12,407.50	922.11	3,878.12	31.26		-371.03	—	否
第三方图书智能流通平台	否	8,675.10	8,675.10		8,531.52	98.34	2021年11月	197.97	否	否
诗词中国 2.0 建设项目	是	5,219.56							—	是
中国美术教育全媒体开发应用平台	是		10,799.11	1,322.02	4,131.44	38.26		0.91	—	否

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
文科通识知识服务项目	是		5,219.56	1,334.69	2,431.78	46.59	—	-378.38	—	否
补充流动资金	否	6,000.00	29,813.26	26,757.84	32,757.84	109.88	—		—	否
承诺投资项目小计	—	114,529.96	114,529.96	34,496.74	74,555.02	65.10	—	-339.63	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1.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，决定终止“华音数字”在线教育和数字图书馆的建设与运营”项目与“影像中国站点式融合出版升级平台”项目。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，合理安排项目实施步骤。</p> <p>2.中华国学资源总库项目于2021年12月达到预定可使用状态，尚不具备判断是否达到预期收益的条件。第三方图书智能流通平台项目受疫情等因素影响，市场开拓受阻，暂未达到预期收益规模，目前主要为本公司子公司提供图书仓配服务。《三联生活周刊》“中阅读”项目由于知识付费市场下滑明显，2020年及以后受疫情影响，普通用户消费降级，课程复购率及活跃度处于低位，经济效益暂未达到预期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司2019年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。由于行业及市场发生的重大变化，公司2021年终止“华音数字”在线教育和数字图书馆的建设与运营”项目与“影像中国站点式融合出版升级平台”项目，并将其募集资金及利息用于永久补充流动资金。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	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。
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2021年12月31日，公司除投资于保本型结构性存款40,000.00万元和7天通知存款6,060.00万元外，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

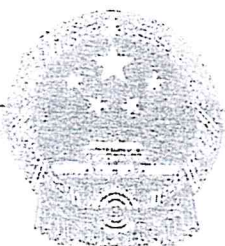
附表 2:

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	1,322.02	4,131.44	38.26	—	0.91	—	否
文科通识知识服务项目	诗词中国 2.0 建设项目	5,219.56	1,334.69	2,431.78	46.59	—	-378.38	—	否
永久性补充流动资金	“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	29,813.26	26,757.84	32,757.84	109.88	—	—	—	否
合 计	—	45,831.93	29,414.55	39,321.06	85.79	—	-377.47	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<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到：“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</p>								

<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>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>3.“华音数字”在线教育和数字图书馆项目的设计基于当时发展迅猛的数字音乐市场，项目拟以公司的优质资源为基础，建立内容更广、涵盖面更全的国内知名音乐数字资源库，为机构用户和个人用户提供音乐数字资源。但目前，在我国国家战略推动教育信息化进程的大背景下，政府教育信息化平台建设加速，对在线音乐教育培训市场形成一定冲击。我国现在在线教育市场规模增速放缓、用户数增长乏力，在线音乐教育市场已初步形成几家主要厂商主导、市场相对集中的竞争格局，新产品进入市场难度增大，投资不确定性增加，在线音乐教育市场交易规模增速趋缓。基于对当前市场状况及未来一段时间内行业发展趋势的判断，如按原计划实施该项目，能否在预期时间内完成并实现预期的投资回报均面临重大不确定性。综上，根据募集资金投资项目实际情况以及发展战略的需要，为提高募集资金使用效率和投资回报，公司终止该项目募集资金投入，并将拟用于投资该项目的募集资金 13,298.60 万元及利息用于永久补充流动资金。</p> <p>4.受互联网技术发展、移动终端普及等因素影响，文字、图片已无法满足用户获取海量、多样和及时信息的更高要求，信息呈现方式丰富，传播渠道多样化的短视频、网络直播、H5、VR 全景等新形式越来越受到用户青睐。用户需求变化导致项目以图片和文字为载体的影像建站数字出版产品受众群体减少，经营风险显著加大，盈利可能性显著降低。影像中国站点式融合出版升级平台项目拟以影像建站、运营维护、出版服务和广告传播为主要收入来源，受用户需求变化导致项目受众群体减少，对项目收入模式形成直接冲击。且市场环境导致图片素材来源受限，致使项目无法承揽预期的广告业务，也难以保障建站机构用户的推广效果，项目整体商业模式受到冲击。同时，截至目前，图片市场和视频市场格局已经形成，市场进入壁垒加大，项目也难以通过改变产品形态达到预期效果。综上，根据募集资金投资项目实际情况以及发展战略的需要，为提高募集资金使用效率和投资回报，公司终止该项目募集资金投入，并将拟用于投资该项目的募集资金 10,514.66 万元及利息用于永久补充流动资金。</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 style="text-align: center;">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 style="text-align: center;">无</p>



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)



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 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星

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06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关





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： 吴卫星

主任会计师：

经营场所： 北京市海淀区知春路1号22层2206

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：0017201

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 四月 五日

中华人民共和国财政部制

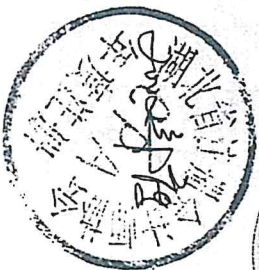


姓 名 许 琳
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1977/11/28
 Date of birth _____
 工作单位 湖北大信会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 422429197711287973
 Identity card No. _____

仅用于出具报告使用

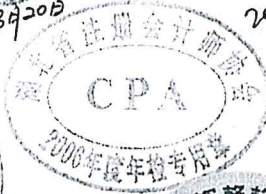
证书编号：420003204726
 No. of Certificate
 批准注册协会：湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期：2002年 02月 26日
 Date of Issuance

2013年6月17日



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.



2014年5月18日
2014年5月18日

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.



2015年3月20日

2015.4.1



2007年

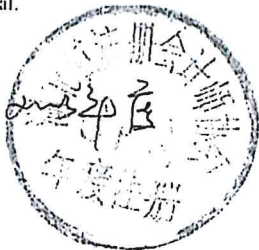
仅用于出具报告使用

年度检验
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：许峰
证书编号：420003204726



2004年6月25日
2004年6月25日

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.

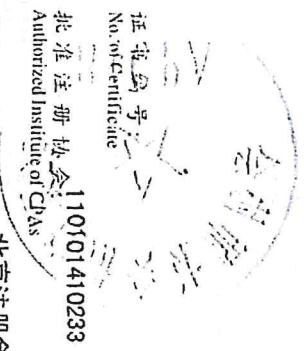


2005年5月31日
2005年5月31日



姓名 朱红伟
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1982-06-12
 Date of birth _____
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 130131198206121816
 Identity card No. _____

批准注册协会 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015 年 07 月 13 日
 Date of Issuance



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

年 / 月 / 日

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 月 日
/ /

年 月 日
/ /



姓名 韩艳朋
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1986-02-12
 Date of birth _____
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 410381198602122046
 Identity card No. _____



大信会计师事务所

证书编号: 110101410666
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019年07月17日
 Date of Issuance

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: 韩艳朋
 证书编号: 110101410666

年 月 日