

华龙证券股份有限公司关于读者出版传媒股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

华龙证券股份有限公司（以下简称“华龙证券”或“保荐机构”）作为读者出版传媒股份有限公司（以下简称“读者传媒”或“公司”）首次公开发行股票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（2013 年修订）》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关法律法规的规定，对读者传媒 2018 年度募集资金的存放与使用情况进行了核查，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证监许可〔2015〕1377号《关于核准读者出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，读者传媒向社会公开发行人民币普通股（A股）6000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币9.77元，募集资金总额为人民币58,620万元，扣除保荐及承销费等相关发行费用总额8,225.50万元，募集资金净额为50,394.50万元。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）已于2015年12月4日对公司首次公开发行人民币普通股（A股）募集资金到位情况进行了审验，并出具了中喜验字〔2015〕第0563号《验资报告》予以验证确认。

二、募集资金管理及存放情况

1、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律法规的有关规定，公司制定了《读者出版传媒股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），以确保用于募集资金投资项目的建设。根

据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构华龙证券于2015年12月4日分别与中国农业银行股份有限公司兰州金昌路支行、中国工商银行股份有限公司兰州城关支行、中国建设银行股份有限公司甘肃省分行营业部、中国银行股份有限公司兰州市城关中心支行签订了《募集资金专户储存三方监管协议》。

2017年4月24日，公司召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于设立上海读者文化创意有限公司的议案》《关于对全资子公司甘肃人民出版社有限责任公司增资的议案》《关于对控股子公司读者甘肃数码科技有限公司增资的议案》等多项议案，决定使用募集资金投资设立上海读者文化创意有限公司，并对甘肃人民出版社有限责任公司等6家全资子公司和读者甘肃数码科技有限公司进行增资（详见公司于2017年4月26日发布的《关于出资设立上海读者文化创意有限公司的公告》（临2017-021）、《关于对六家全资子公司实施增资的公告》（临2017-022）、《关于对控股子公司读者甘肃数码科技有限公司实施增资的公告》（临2017-023））。

2017年6月14日，公司、中国建设银行股份有限公司兰州金城支行、华龙证券股份有限公司分别与人民社等6家子公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。人民社、读者甘肃数码公司等6家子公司分别在中国建设银行股份有限公司兰州金城支行辖区下属的中国建设银行股份有限公司兰州大教梁支行开立了募集资金专项账户。

2017年9月15日，公司、北京读者天元文化传播有限公司、华龙证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司北京宣武支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》；同时，公司、读者（上海）文化创意有限公司、华龙证券股份有限公司与招商银行股份有限公司上海外滩支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》；并分别开立了募集资金专项账户。

该等协议的主要内容已公告披露，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。公司及协议各方均已按协议相关条款履行各方权利和义务。

公司于2018年4月12日分别召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第六次会议，并于5月11日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于终止募投项目之刊群建设出版项目并将募集资金永久性补充流动资金的议案》等五项

议案，决定终止、调整或变更部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金。

公司募投项目变更后，剩余募集资金共计413,855,630.76元（含理财收益及利息）用于永久性补充流动资金。截至7月7日，公司相关募集资金补充流动资金已实施完毕，并办理了相关募集资金专户销户，公司与保荐机构及银行签署的相关《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》相应终止。

2018年7月11日，公司读者品牌推广中心建设项目已全部建设完成。公司办理了结项并将募集资金专户销户，公司与保荐机构及相关银行签署的《募集资金四方监管协议》相应终止。

2、募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，公司募集资金银行专户存储情况如下：

资金专户	账号	2018年12月31日专户余额（人民币元）
中国工商银行股份有限公司兰州广武门支行	2703002129200053350	34,678,972.57
中国建设银行股份有限公司甘肃省分行营业部	62001400001051529552	1,477,807.13
中国银行股份有限公司兰州市大教梁支行	104047550532	1,889,326.43
中国建设银行股份有限公司兰州大教梁支行	62050176001009111111	1,066,716.19
中国建设银行股份有限公司兰州大教梁支行	62050176001009222222	28,513,068.88
中国建设银行股份有限公司兰州大教梁支行	62050176001009333333	5,772,131.21
中国建设银行股份有限公司兰州大教梁支行	62050176001009666666	1,606,597.89
合计		75,004,620.30

三、募集资金的实际使用情况

截至2018年12月31日，公司募集资金累计投入募投项目3,525.24万元，募集资金具体使用情况如下表：

2018 年度募集资金实际使用情况表

单位：万元

募集资金净额		50,394.50			本年度投入募集资金总额				1,671.48			
变更用途的募集资金总额		39,609.54			已累计投入募集资金总额				3,525.24			
变更用途的募集资金总额比例		78.60%										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺总额	调整后投资总额	截至承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末投入金额(2)	截至期末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(%)=(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
刊群建设出版项目	-	25,510.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-	是
数字出版项目	读者·新语文小学生阅读与写作教育平台	12,001.51	3,490.98	607.14	67.27	67.27	-539.87	11.08%	-	-	-	是
特色精品图书项目	特色精品图书出版项目（延期一年）	4,754.73	4,754.73	3169.82	555.81	1,062.07	-2107.75	33.51%	-	-	-	是
营销与发行服务体系建设项目	读者品牌推广中心项目	3,535.27	1,098.57	1098.57	545.64	1,098.57	0	100.00%	2018.7.10	不适用	不适用	是
出版资源信息化管理平台建设项目	优化缩减投资规模	4,605.60	1,440.68	1440.68	502.76	1,297.33	-143.35	90.05%	2018.12.29	不适用	不适用	是
合计	-	50,407.61	10,784.96	6316.21	1,671.48	3,525.24	-2,790.97	-	-	-	-	-

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	公司原募投项目未达进度原因已在公司 2018 年半年度募集资金存放与使用专项报告中详细说明。公司已对原募投项目进行终止、变更或调整。变更后的募投项目实施进度及未达进度原因见附表 2。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司原募投项目由于可行性等发生重大变化，通过审慎研究，经公司 2018 年 4 月 12 日第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第六次会议及 5 月 11 日公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于终止募投项目之刊群建设出版项目并将募集资金永久性补充流动资金的议案》等五项议案。公司对原部分募投项目进行了终止、变更及调整。公司亦于 2018 年 4 月 14 日发布了《读者出版传媒股份有限公司关于终止首次公开发行募投项目之刊群出版建设项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》等五项公告（公告编号为临 2018-007、临 2018-008、临 2018-009、临 2018-010、临 2018-011）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	无
募集资金其他使用情况	2018 年 4 月 18 日，公司第三届董事会第十三次会议及 2018 年 5 月 11 日 2017 年度股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》（详见公司公告临 2017-018 号及 2017-028 号）。自股东大会批准之日，公司利用部分暂时闲置募集资金滚动使用购买银行理财产品，2018 年度募集资金理财收益 699.52 万元，购买的所有已到期的理财产品均按照合同约定实现了预期收益，并全额收回了本金和收益。

注：

出版资源信息化管理平台建设项目已于 2018 年 12 月 31 日结项，该项目计划投资金额 1,440.68 万元，实际投资金额 1474.19 万元，超出部分 33.51 万元由公司自有资金补足；截至 2018 年 12 月 31 日，该项目实际支出募集资金 1,297.33 万元，尚有应付未付合同款项 176.86 万元，为履约保证金、质保金及少量合同尾款，按照合同约定，上述应付账款将于 2019 年全部支付完毕。上述募集资金的使用，公司将继续按照募集资金管理相关制度及《募集资金专户存储三方监管协议》严格执行。待上述资金支付完毕后，公司将正式注销募集资金专户并履行信息披露义务。

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	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	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
读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台	数字出版项目	3,490.98	607.14	67.27	67.27	11.08%	-	-	-	否
特色精品图书出版项目(延期一年)	特色精品图书出版项目	4,754.73	3169.82	555.81	1,062.07	33.51%	-	-	-	否
读者品牌推广中心项目	营销与发行服务体系建设项目	1,098.57	1098.57	545.64	1,098.57	100.00%	2018.7.10	不适用	不适用	否
出版资源信息化管理平台建设(优化缩减投资规模)	出版资源信息化管理平台建设	1,440.68	1440.68	502.76	1,297.33	90.05%	2018.12.29	不适用	不适用	否
合计	-	10,784.96	6,316.21	1,671.48	3,525.24	-	-	-	-	-

一、决策程序及信息披露情况

经公司2018年4月12日第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第六次会议及5月11日公司2017年年度股东大会审议通过《关于终止募投项目之刊群建设出版项目并将募集资金永久性补充流动资金的议案》等五项议案。并于2018年4月14日发布了《读者出版传媒股份有限公司关于终止首次公开发行募投项目之刊群出版建设项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》等五项公告(公告编号为临2018-007、临2018-008、临2018-009、临2018-010、临2018-011)。

二、变更原因

1. 读者·新语文中小学阅读与写作教育平台项目：目前，我国的在线教育行业蓬勃发展，线上教育与线下服务的融合性、互动性增强，针对中小学阅读与写作的教育服务正在成为市场热点。同时，碎片化阅读在移动互联网时代的大众阅读中已日趋流行，这使得用户对内容的需求也趋于碎片化、多样化，收听、收看音视频内容迅速兴起，网络视频、手机视频、播客、有声书、网络音乐等各类网络音视频服务迅猛发展。原项目“中小学语文阅读与写作教育平台”以数字化平台为主要载体与依托，线上教育与线下服务的结合性、互动性不强，与当前在线教育发展的新趋势已出现一定程度的不适应。

同时，国家和社会对语文教育重视程度的提升，将使语文教育和培训的市场前景更为广阔。随着相关政策进一步落实到位，语文能力和素养的提升对民族素质和个人发展的重要性将更加显现，对语文教育和培训的需求将会日趋加强，相关的市场规模也将进一步扩大。

变更原因、决策程序及信息披露情况
说明(分具体募投项目)

	<p>2. 特色精品图书出版项目：一是随着“一带一路”倡议的推进和落实，以及国家和地方相关政策提出，原募投项目计划出版图书需根据新时代、新政策、新要求进一步调整优化。二是因部分作者推迟交稿导致部分图书出版进展相对缓慢。三是2016年公司董事及管理换届后，为优化图书出版业务布局，公司对出版社的出版书目及业务分工进行了调整，部分图书出版项目未能及时启动。因此，由于上述原因导致原募投项目不能如期完成，公司拟将该项目建设期延长一年。</p> <p>3. 读者品牌推广中心项目：在公司上市募集资金项目中，刊群出版建设项目、数字出版项目与本项目相互依托，关系密切。受阅读方式转变的影响，期刊市场发生重大变化，期刊总印数、营业收入和广告收入整体下滑，纸质期刊的生存与发展遇到严峻挑战。原项目设定的通过宣传推广和营销活动提高公司期刊发行量目标已很难实现，分印业务的下降及管理手段提升也使得原项目计划实现的分印、分发管理职能的必要性大幅降低。围绕扩大以《读者》为核心的书刊发行市场所构建并承担的推广中心、销售业务中心、分印分销管理中心和区域性广告中心等核心职能受到较大冲击。同时，公司募投项目的“刊群出版建设项目”及“数字出版项目”也面临终止或变更，进一步削弱了该项目的推广销售业务和区域广告中心职能，并因此失去来自数字出版产品部分发行收入。</p> <p>同时，公司为适应市场竞争新形势，进一步挖掘自身资源潜力，品牌建设被提升至新的战略高度。“卖者”品牌知名度和影响力还需进一步提升，需要将“读者”品牌形象及内容等具象化、氛围化、场景化，通过强有力的营销手段和推广活动为“读者”品牌价值挖掘和延伸提供支持。原项目虽承担宣传推广职能，但存在一定的局限性，无法满足公司战略规划的要求。</p> <p>4. 出版资源信息化管理平台建设项目：</p> <p>公司在进行项目设计与论证时，依据当时业内信息化平台的建设实践和自身信息化建设的实际情况，选择了当时技术成熟、在业内得到普遍应用且符合公司实际情况的数据交换中心架构作为项目平台整体架构方案。随着信息技术的迅速发展，信息化管理平台技术不断进步，产品不断升级，实际应用不断完善与成熟，现已出现较原平台整体架构设计更为可取的选择方案。同时，公司近年来软件和硬件设备条件进一步改善，软硬件产品不断升级换代，项目原拟购置的软件和硬件设备也存在着冗余重复或落后过时的情况。</p>
<p>未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)</p>	<p>1. 读者·新语文中小学阅读与写作教育平台项目：项目变更经公司股东大会审议通过，公司立刻开展项目筹备与建设工作，因项目对教学师资、优秀作文内容要求较高，筹备期较长，加之项目实施窗口期在寒暑假，2018年暑假正处于项目筹备期，因此导致年度内项目建设进度缓慢；同时，项目团队与外包服务商前期沟通及磨合过程较长，亦影响项目投资进度。公司下一步将严格把关项目建设内容，遴选在行业内知名教师参与项目课程制作，同时加大对项目的人员及软硬件投资，加快建设进度。</p> <p>2. 特色精品图书出版项目：因公司内部出版资源整合，部分项目调整了主编与项目小组，影响编辑进度；公司为降低成本和确保装帧质量，书稿的排版设计工作分布在兰州、北京等地，稿件往返时间长，影响书稿出版速度；部分项目因作者去世，涉及的版权、版税变更问题使选题延迟。公司将严格对稿件质量及内容导向把关，进一步提高选题质量，加大募投项目的人员、技术投资，约请外审外交，加快编校速度，确保全书内容质量。</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>

四、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

经公司第三届董事会第十三次会议及 2017 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保障正常运营、不影响公司日常资金和项目投资正常周转需要的前提下，使用不超过 1 亿元（含 1 亿元）闲置募集资金进行现金管理。现金管理仅限于购买短期低风险保本型银行理财产品，单个短期理财产品的期限不超过 12 个月。2018 年使用闲置募集资金购买理财产品详细情况见下表：

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额 (万元)	委托理财起 始日期	委托理财终 止日期	报酬确定方式	实际收回本 金金额(万 元)	实际获得 收益(万 元)	是否经过 法定程序
中信银行兰州分行	18135 期产品结构性理财	10,000.00	2017-10-18	2018-01-31	如果在联系标的观察日(2018年01月29日)伦敦时间上午11点,挂钩标的“美元3个月LIBOR利率”小于或等于6.00%,产品年化收益率为4.30%;若大于6.00%,产品年化收益率为4.70%。	10,000.00	123.70	是
交通银行甘肃省分行	蕴通财富·日增利	10,000.00	2017-10-18	2018-01-23	合同约定预期年化收益率3.9%。	10,000.00	98.30	是
交通银行甘肃省分行	蕴通财富·日增利	10,000.00	2017-12-29	2018-04-28	合同约定预期年化收益率4.95%。	10,000.00	162.74	是
浦发银行兰州中山支行	利多多对公结共性存款 2018 年 JG285 期	10,000.00	2018-1-29	2018-5-25	合同约定预期年化收益率4.75%。	10,000.00	153.06	是
中信银行兰州分行营业部	中信理财之共赢利率结构19003期人民币结构性理财产品	10,000.00	2018-2-2	2018-5-3	如果在联系标的观察日(2018年01月29日)伦敦时间上午11点,挂钩标的“美元3个月LIBOR利率”小于或等于6.00%,产品年化收益率为4.60%;若大于6.00%,产品年化收益率为5.00%。	10,000.00	113.42	是
交通银行甘肃省分行	蕴通财富富结构性存款 41天	10,000.00	2018-5-4	2018-6-14	合同约定预期年化收益率4.3%。	10,000.00	48.30	是

五、募投项目先期投入及置换情况

2018年度公司不存在置换先期投入募投项目的自筹资金情况。

六、用闲置资金暂时补充流动资金情况

2018年度公司不存在使用闲置资金暂时补充流动资金的情况。

七、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2018年度公司未发生使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

八、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2018年度公司未发生使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

九、节余募集资金使用情况

2018年度公司不存在节余募集资金使用情况。

十、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2018年4月12日分别召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第六次会议，并于5月11日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于终止募投项目之刊群建设出版项目并将募集资金永久性补充流动资金的议案》等五项议案，决定终止、调整或变更募集资金投资项目。

十一、募集资金投资项目实现效益情况

公司募集资金投资项目尚处建设期间，尚未实现效益。

十二、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《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》（证监会公告[2012]44号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定和公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、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。

十三、保荐机构核查意见

保荐机构通过资料审阅、现场检查、沟通访谈等多种方式对读者传媒募集资金的使用及募投项目的实施情况进行了重点核查。

保荐机构经核查后认为，读者传媒2018年度募集资金的管理及使用符合中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定，读者传媒编制的《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》与实际情况相符，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《华龙证券股份有限公司关于读者出版传媒股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人: 陈立浩 陈立浩 党芑 党芑

华龙证券股份有限公司
2019年4月28日

