

中信出版集团股份有限公司
2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

目 录

第一部分	中信出版集团股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告
第二部分	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告》
第三部分	中信建投证券股份有限公司出具的《关于中信出版集团股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》

中信出版集团股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于2019年6月14日签发的《关于核准中信出版集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕1052号）核准，中信出版集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）47,537,879股，每股面值1元，发行价格为14.85元/股，募集资金总额人民币705,937,503.15元，扣除各项上市发行费用后，实际募集资金净额为人民币643,231,303.15元，上述资金于2019年7月1日到位，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年7月1日出具了“瑞华验字〔2019〕第01660002号”《验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2020年12月31日，公司累计使用募集资金人民币53,201.02万元，其中，以前年度使用募集资金人民币42,019.70万元，本年度使用募集资金人民币11,181.31万元；尚未使用的募集资金为人民币11,122.11万元，与募集资金专项账户余额的差异为人民币719.96万元，为收到的银行利息及支付的手续费的净额。

二、募集资金存放和管理情况

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件，公司已制定《募集资金使用管理办法》，并根据《募集资金管理办法》的要求，将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并于2019年7月与中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）、存放募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》。报告期内，募集资金的存放与使用严格按照《募集资金三方监管协议》履行。截至2020年12月31日，公司募集资金专项账户存储情况如下：

单位：人民币万元

银行名称	账户名称	账号	期末余额
------	------	----	------

中信银行股份有限公司三元桥支行	中信出版集团股份有限公司	8110701012401639434	11,842.07
-----------------	--------------	---------------------	-----------

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2020年4月28日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“智慧生活服务体系建设项目”的结余募集资金20,000万元变更为“内容投资及运营项目”。详细内容请见附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

除上述情况外，报告期内，公司不存在其他变更募集资金投资项目或募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件和公司募集资金使用管理制度的相关规定，履行募集资金使用申请和审批手续，履行《募集资金三方监管协议》，接受保荐机构的监督；及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放及使用情况。

中信出版集团股份有限公司董事会

2021年3月24日

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			64,323.13			本年度投入募集资金总额	11,181.31				
报告期内变更用途的募集资金总额			20,000.00			已累计投入募集资金总额	53,201.02				
累计变更用途的募集资金总额			20,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例			31.09%								
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)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度的实际效益	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											
1. “内容+”知识产权投资与运营平台建设项目	否	41,000.00	41,000.00	2,303.29	40,999.86	100.00	不适用	9,348.81	是	否	
2. 智慧生活服务体系建设项目	是	20,000.00					不适用	不适用	不适用	否	
3. 管理运营体系升级改造项目	否	2,500.00	2,500.00		2,500.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
4. 补充流动资金	否	823.13	823.13		823.13	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
5. 内容投资及运营项目	否		20,000.00	8,878.03	8,878.03	44.39%	不适用	2,380.33	不适用	否	
承诺投资项目小计		64,323.13	64,323.13	11,181.31	53,201.02			11,729.14			
超募资金投向	不适用。										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。										
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	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019年8月26日,公司第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第八次会议,分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换截至2019年6月30日已预先投入募投项目的自筹资金,共计人民币307,083,046.79元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的情况进行了专项核查,并出具了瑞华核字[2019]第01660022号《中信出版集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金	不适用										

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金目前全部存放于募集资金专项账户中，公司将按照《募集资金使用管理办法》的要求严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：“本年度实现的效益”的计算方法为：募投项目产生的营业收入减去相应的营业成本、税金及附加、管理费用和销售费用。

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	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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
内容投资及运营项目	智慧生活服务体系建设项目	20,000	8,878.03	8,878.03	44.39%	不适用	2,380.33	不适用	否
合计	—	20,000	8,878.03	8,878.03			2,380.33	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			原“智慧生活服务体系建设项目”计划构建以都市样板旗舰店“理想家总部”为龙头，集合多层次消费终端服务体系，引入多元经营业态，打造多元消费链条。在实际建设中，受经营面积的大小、物业的地理位置和业态规划与功能定位等因素影响，以多元化经营模式为主的样板旗舰店建设未如期完成，公司认真评估分析市场和行业发展趋势，拟改变经营策略，充分利用自身内容和行业资源优势，整合市场具备优质文化品牌和专业团队的社会资源，升级运营能力，以轻资产运营模式实现业务发展。综合考虑当前的经济形势和市场环境，结合公司发展战略及经营计划，为进一步提高募集资金的使用效率，合理分配优质资源，经公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“智慧生活服务体系建设项目”的结余募集资金 20,000 万元变更为“内容投资及运营项目”。详细内容请见公司 2020 年 3 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金用途的公告》。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

中信出版集团股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告

专项审计报告



防伪编码：31000007202103096Y

被审计单位名称：中信出版集团股份有限公司

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第0990号

签字注册会计师：赵娟

注师编号：310000072378

签字注册会计师：李海凝

注师编号：310000070141

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2021)第 0990 号
(第一页, 共二页)

中信出版集团股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对中信出版集团股份有限公司(以下简称“中信出版”)关于 2020 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

中信出版管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告 [2012]44 号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《创业板上市公司业务办理指南第 6 号 信息披露公告格式-第 21 号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制, 保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整, 以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《创业板上市公司业务办理指南第 6 号 信息披露公告格式-第 21 号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制, 在所有重大方面如实反映了中信出版 2020 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《创业板上市公司业务办理指南第 6 号 信息披露公告格式-第 21 号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制, 在所有重大方面如实反映了中信出版 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。



普华永道

普华永道中天特审字(2021)第 0990 号
(第一页, 共二页)

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》(2020年修订)及《创业板上市公司业务办理指南第6号 上市公司信息披露公告格式-第21号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制, 并在所有重大方面如实反映了中信出版2020年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供中信出版按照上述规定的要求在2020年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021年3月22日



注册会计师

赵娟

赵娟(项目合伙人)

注册会计师

李海凝

李海凝

中信出版集团股份有限公司
2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)于 2019 年 6 月 14 日签发的《关于核准中信出版集团股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2019)1052 号)核准，中信出版集团股份有限公司(以下简称“公司”)首次向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)47,537,879 股，每股面值 1 元，发行价格为 14.85 元/股，募集资金总额人民币 705,937,503.15 元，扣除各项上市发行费用后，实际募集资金净额为人民币 643,231,303.15 元，上述资金于 2019 年 7 月 1 日到位。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 7 月 1 日出具了“瑞华验字[2019]第 01660002 号”《验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。

(二) 募集资金使用和结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金总额人民币 53,201.02 万元，其中：以前年度使用募集资金人民币 42,019.70 万元，本年度使用募集资金人民币 11,181.31 万元，尚未使用募集资金余额人民币 11,122.11 万元；与募集资金专项账户余额的差异为人民币 719.96 万元，为收到的银行利息及支付的手续费的净额。

二、募集资金管理情况

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件，公司已制定《募集资金使用管理办法》，并根据《募集资金使用管理办法》的要求，将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并于 2019 年 7 月与中信建投证券股份有限公司(以下简称“保荐机构”)、存放募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》。报告期内，募集资金的存放与使用严格按照《募集资金三方监管协议》履行。截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户存储情况如下：

单位：人民币万元

募集资金专户开户行	账户名称	账号	期末余额
中信银行股份有限公司三元桥支行	中信出版集团股份有限公司	8110701012401639434	11,842.07

中信出版集团股份有限公司
2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2020 年 4 月 28 日，本公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“智慧生活服务体系建设项目”结余募集资金 200,000,000 元变更为“内容投资及运营项目”，详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

除上述情况外，报告期内，公司不存在其他变更募集资金投资项目或募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件和公司募集资金使用管理制度的相关规定，履行募集资金使用申请和审批手续，履行《募集资金三方监管协议》，接受保荐机构的监督；及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放及使用情况。

附表 1：募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

中信出版集团股份有限公司董事会

2021 年 3 月 22 日

中信出版集团股份有限公司

2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告（续）

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额	64,323.13					本年度投入募集资金总额	11,181.31				
报告期内变更用途的募集资金总额	20,000.00					已累计投入募集资金总额	53,201.02				
累计变更用途的募集资金总额	20,000.00										
累计变更用途的募集资金总额比例	31.09%										
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(注)	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											
1.“内容+”知识产权投资与运营平台建设项目	否	41,000.00	41,000.00	2,303.29	40,999.86	100.00	不适用	9,348.81	是	否	
2. 智慧生活服务体系建设项目	是	20,000.00	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否	
3.管理运营体系升级改造项目	否	2,500.00	2,500.00	-	2,500.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
4.补充流动资金	否	823.13	823.13	-	823.13	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
5.内容投资及运营项目	是	-	20,000.00	8,878.03	8,878.03	44.39	不适用	2,380.33	不适用	否	
承诺投资项目小计		64,323.13	64,323.13	11,181.31	53,201.02			11,729.14			

中信出版集团股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告（续）

超募资金投向	不适用。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用。
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	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019 年 8 月 26 日，公司第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2019 年 6 月 30 日已预先投入募投项目的自筹资金，共计人民币 307,083,046.79 元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的情况进行了专项核查，并出具了瑞华核字[2019]第 01660022 号《中信出版集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金目前全部存放于募集资金专项账户中，公司将按照《募集资金使用管理办法》的要求严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注：“本年度实现的效益”的计算方法为：募投项目产生的营业收入减去相应的营业成本、税金及附加、管理费用和销售费用。

中信出版集团股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告（续）

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

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
内容投资及运营项目	智慧生活服务体系建设项目	20,000.00	20,000.00	8,878.03	8,878.03	44.39	不适用	2,380.33	不适用	否
合计		20,000.00	20,000.00	8,878.03	8,878.03			2,380.33		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			智慧生活服务体系建设项目	原“智慧生活服务体系建设项目”计划构建以都市样板旗舰店“理想家总部”为龙头，集合多层次消费终端服务体系，引入多元经营业态，打造多元消费链条。在实际建设中，受经营面积的大小、物业的地理位置和业态规划与功能定位等因素影响，以多元化经营模式为主的样板旗舰店建设未如期完成，公司认真评估分析市场和行业发展趋势，拟改变经营策略，充分利用自身内容和行业资源优势，整合市场具备优质文化品牌和专业团队的社会资源，升级运营能力，以轻资产运营模式实现业务发展。综合考虑当前的经济形势和市场环境，结合公司发展战略及经营计划，为进一步提高募集资金的使用效率，合理分配优质资源，经公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“智慧生活服务体系建设项目”的结余募集资金 20,000 万元变更为“内容投资及运营项目”。详细内容请见公司 2020 年 3 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金用途的公告》。						
未达到计划进度的情况和原因			不适用	不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用	不适用						

中信建投证券股份有限公司
关于中信出版集团股份有限公司
2020年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”、“中信建投证券”）作为中信出版集团股份有限公司（以下简称“中信出版”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等文件的要求，对中信出版2020年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于2019年6月14日签发的《关于核准中信出版集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕1052号）核准，中信出版集团股份有限公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）47,537,879股，每股面值1元，发行价格为14.85元/股，募集资金总额人民币705,937,503.15元，扣除各项上市发行费用后，实际募集资金净额为人民币643,231,303.15元，上述资金于2019年7月1日到位，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年7月1日出具了“瑞华验字[2019]第01660002号”《验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2020年12月31日，公司累计使用募集资金人民币53,201.02万元，其中，以前年度使用募集资金人民币42,019.70万元，本年度使用募集资金人民币11,181.31万元；尚未使用的募集资金为人民币11,122.11万元，与募集资金专项账户余额的差异为人民币719.96万元，为收到的银行利息及支付的手续费的净额。

二、募集资金存放和管理情况

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件，公司已制定《募集资金使用管理办法》，并根据《募集资金管理办法》的要求，将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并于2019年7月与中信建投证券股份有限公司、存放募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》。报告期内，募集资金的存放与使用严格按照《募集资金三方监管协议》履行。截至2020年12月31日，公司募集资金专项账户存储情况如下：

单位：人民币万元

银行名称	账户名称	账号	期末余额 (万元)
中信银行股份有限公司三元桥支行	中信出版集团股份有限公司	8110701012401639434	11,842.07

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2020年4月28日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“智慧生活服务体系建设项目”的结余募集资金20,000万元变更为“内容投资及运营项目”。详细内容请见附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

除上述情况外，报告期内，公司不存在其他变更募集资金投资项目或募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件和公司募集资金使用管理制度的相关规定，履行募集资金使用申请和审批手续，履行《募集资金三方监管协议》，接受保荐机构的监督；及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放及使用情况。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对《中信出版集团股份有限公司

司2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》进行了专项鉴证，并出具了《对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告》。报告认为：《中信出版集团股份有限公司2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）及《创业板上市公司业务办理指南第6号 信息披露公告格式-第21号 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制，并在所有重大方面如实反映了中信出版2020年度募集资金存放与实际使用情况。

四、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司2020年度募集资金存放和使用符合《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定。公司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。保荐机构对公司2020年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		64,323.13				本年度投入募集资金总额	11,181.31				
报告期内变更用途的募集资金总额		20,000.00				已累计投入募集资金总额	53,201.02				
累计变更用途的募集资金总额		20,000.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		31.09%									
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	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
1. “内容+”知识产权投资与运营平台建设项目	否	41,000.00	41,000.00	2,303.29	40,999.86	100.00	不适用	9,348.81	是	否	
2. 智慧生活服务体系建设项目	是	20,000.00					不适用	不适用	不适用	否	
3. 管理运营体系升级改造项目	否	2,500.00	2,500.00		2,500.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
4. 补充流动资金	否	823.13	823.13		823.13	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
5. 内容投资及运营项目	否		20,000.00	8,878.03	8,878.03	44.39%	不适用	2,380.33	不适用	否	
承诺投资项目小计		64,323.13	64,323.13	11,181.31	53,201.02			11,729.14			
超募资金投向	不适用										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
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	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019年8月26日，公司第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至2019年6月30日已预先投入募投项目的自筹资金，共计人民币307,083,046.79元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的情况进行了专项核查，并出具了瑞华核字[2019]第01660022号《中信出版集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金目前全部存放于募集资金专项账户中，公司将按照《募集资金使用管理办法》的要求严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：“本年度实现的效益”的计算方法为：募投项目产生的营业收入减去相应的营业成本、税金及附加、管理费用和销售费用。

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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
内容投资及运营项目	智慧生活服务体系建设项目	20,000	8,878.03	8,878.03	44.39%	不适用	2,380.33	不适用	否
合计	—	20,000	8,878.03	8,878.03			2,380.33	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>原“智慧生活服务体系建设项目”计划构建以都市样板旗舰店“理想家总部”为龙头，集合多层次消费终端服务体系，引入多元经营业态，打造多元消费链条。在实际建设中，受经营面积的大小、物业的地理位置和业态规划与功能定位等因素影响，以多元化经营模式为主的样板旗舰店建设未如期完成，公司认真评估分析市场和行业发展趋势，拟改变经营策略，充分利用自身内容和行业资源优势，整合市场具备优质文化品牌和专业团队的社会资源，升级运营能力，以轻资产运营模式实现业务发展。综合考虑当前的经济形势和市场环境，结合公司发展战略及经营计划，为进一步提高募集资金的使用效率，合理分配优质资源，经公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“智慧生活服务体系建设项目”的结余募集资金 20,000 万元变更为“内容投资及运营项目”。详细内容请见公司 2020 年 3 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金用途的公告》。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

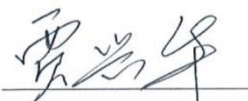
(以下无正文)

(本页为《中信建投证券股份有限公司关于中信出版集团股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名:



吴 量



贾兴华

