

证券代码：603096

证券简称：新经典

公告编号：2022-035

新经典文化股份有限公司

2022年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]430号《关于核准新经典文化股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）33,360,000股，发行价格为人民币21.55元/股。本次募集资金总额为人民币718,908,000.00元，扣除承销保荐费人民币38,102,124.00元，合计收到募集资金680,805,876.00元。另扣除中介费、信息披露费等其他发行费用人民币16,891,376.00元，实际募集资金净额为人民币663,914,500.00元，用于版权库建设项目、图书发行平台项目以及补充流动资金。

募集资金已于2017年4月20日全部到位，资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2017]第ZA13409号《验资报告》。上述募集资金存放于经董事会批准设立的募集资金专项账户，实行专户管理。

（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年度使用募集资金9,368.83万元，2018年度使用募集资金10,227.76万元，2019年度使用募集资金4,088.03万元，2020年度使用募集资金10,786.73万元，2021年度使用募集资金20,078.77万元。报告期内使用募集资金10,077.96万元。截至2022年6月30日，公司累计使用募集资金64,628.08万元，现金管理余额6,000.00万元，募集资金专户资金余额为3,097.84万元（包括累计收到的银行存款利息及理财利息）。

二、募集资金管理情况

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《新经典文化股份有限公司募集资金管理办法》等规章制度及管理办法，公司对募集资金实行专户存储制度，并对募集资金的存储、使用、管理与监督等方面做出了明确的规定。公司严格按照有关规定存放、使用和管理募集资金。

公司于 2017 年 4 月 20 日分别与中国民生银行股份有限公司北京望京科技园支行、招商银行北京分行双榆树支行、工商银行北京市分行及保荐机构东方花旗证券有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，该《三方监管协议》与《上市公司日常信息披露工作备忘录——第一号临时公告格式指引》之《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

公司在工商银行北京市分行（专户账号：0200213529020039723）存放的补充流动资金项目募集资金 7,000 万元人民币已按规定使用完毕，该募集资金专用账户已于 2018 年 1 月 8 日办理完毕该专户的销户手续并公告。该账户注销后，公司与东方花旗及工商银行北京市分行签署的《三方监管协议》相应终止。

经公司第二届董事会第十六次会议、2019 年第一次临时股东大会及第二届董事会第十八次会议，先后审议通过了《关于变更募投项目并签订投资协议书的议案》和《使用募集资金向新经典网络科技有限公司增资实施募投项目的议案》，决定将原募投项目“图书发行平台项目”调整为“新经典发行总部基地项目（一期）”，实施主体由新经典文化股份有限公司变更为全资子公司新经典网络科技有限公司（以下简称“新经典网络”），实施地点由天津、广州、成都等三个地点变更为天津一个地点。原计划投入“图书发行平台项目”的募集资金 15,925.48 万元及其利息以 1:1 的方式增资投入到全资子公司新经典网络，用于其建设“新经典发行总部基地项目（一期）”，同时公司与东方花旗及招行双榆树支行就该项目的银行专户签署《三方监管协议》。鉴于“图书发行平台项目”专户（账号：110907698210704）已不再使用，已于 2019 年 5 月 28 日办理完毕该专户的销户手续，对应的《三方监管协议》相应终止。

经公司第三届董事会第九次会议及 2020 年年度股东大会审议通过，公司决定延期“版权库建设项目”至 2022 年 4 月，募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更。

经公司第三届董事会第十四次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过，

公司决定对“版权库建设项目”的内部投资结构进行优化；将“版权库建设项目”募集资金部分理财收益、利息净额共计 2,187.51 万元用于募投项目“新经典发行总部基地项目（一期）”，同时对“新经典发行总部基地项目（一期）”的承诺投资总额进行调整；延长“版权库建设项目”完成日期至 2024 年 6 月；延长“新经典发行总部基地项目（一期）”完成日期至 2022 年 12 月。

截至目前，公司募集资金专户的开立及存储情况如下：

单位：万元

开户名称	开户行	开户账号	专户用途	募集资金划拨 金额（原）	变更后募集资 金承诺投资额	期末余额	用于现金管理 余额
新经典文化股 份有限公司	民生银行北京分行 望京支行	699546688	版权库建设项目	43,465.97	46,164.86 (注 3)	703.16	6,000.00
新经典文化股 份有限公司	招商银行 双榆树支行	110907698210704	图书发行平台项目	15,925.48 (注 1)	实施主体变更后该账户已注销		
新经典文化股 份有限公司	工商银行北京市分 行（安华桥西支 行）	0200213529020039723	补充流动资金	8,689.14 (注 2)	按规定使用完毕后已注销		
新经典网络科 技有限公司	招商银行 双榆树支行	110937568010799	新经典发行总部基 地项目（一期）	15,925.48	20,156.00 (注 4)	2,394.67	0
合计				68,080.59	66,320.86	3,097.84	6,000.00

注 1：公司原募投项目“图书发行平台”变更为“新经典发行总部基地项目（一期）”，新经典网络新设募集资金账户 110937568010799，原募集资金账户 110907698210704 已于 2019 年 5 月 28 日销户办理完毕该专户的销户手续并公告。

注 2：公司在工商银行北京市分行（专户账号：0200213529020039723）存放的补充流动资金项目募集资金 7,000 万元人民币已按规定使用完毕，并于 2018 年 1 月 8 日办理完毕该专户的销户手续并公告。

注 3：版权库项目变更后募集资金承诺投资额高于变更前募集资金划拨金额，主要系募集资金理财收益、利息净额计入所致。

注 4：该项目募集资金投入金额包括原划拨金额 15,925.48 万元及其理财收益净额 2,043.01 万元，以及“版权库建设项目”募集资金理财收益净额中调至本项目的 2,187.51 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司报告期募集资金的使用情况，详见本报告附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

不适用

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

不适用

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021 年 5 月 11 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，授权公司总经理在不超过 4 亿元的额度内对闲置募集资金进行现金管理。资金额度在授权期内可以滚动使用。

2022 年 5 月 20 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，授权公司总经理在不超过 1.5 亿的额度内对募集资金进行现金管理。资金额度在授权期内可以滚动使用。

公司在对闲置募集资金进行现金管理时，决策程序合法合规，严格按照审议程序实施，所投资产品品种为安全性高、流动性好、满足保本要求的银行理财产品，未出现逾期不能赎回、超期使用、超额使用等情况。本报告期内，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

发行人	产品名称	认购金额	购买期限	预计年化收益率	到期回收情况	
					本金	收益
民生银行	随享存	16,000.00	2021/1/15— 2022/1/21	2.25%	15,500.00	363.28
民生银行	通知存款	15,000.00	2022/1/21	2.025%	9,000.00	34.28

注：2021 年 1 月 15 日购买的随享存产品于 2021 年内提前支取 500 万元本金及其利息，本报告期内，已全部赎回剩余本金及对应利息。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

不适用

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

不适用

（七）节余募集资金使用情况

不适用

（八）募集资金使用的其他情况

不适用

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）调整募投项目“图书发行平台”为“总部发行基地”

公司 2019 年第一次临时股东大会和第二届董事会第十八次会议，先后审议通过了《关于变更募投项目并签订投资协议书的议案》和《使用募集资金向新经典网络科技有限公司增资实施募投项目的议案》，决定将原募投项目“图书发行平台”调整为“新经典发行总部基地项目（一期）”，实施主体由新经典文化股份有限公司变更为全资子公司新经典网络，实施地点由天津、广州、成都等三个地点变更为天津一个地点。原招行双榆树支行募集资金专项账户（账号：110907698210704）本息余额以 1:1 的方式增资投入到新经典网络，用于其建设新项目。

2021 年末，“新经典发行总部基地项目（一期）”施工过程顺利，已满足可使用条件，进入后期验收、核算及结算阶段。

（二）募投项目内部结构优化及延期等变更

为提高公司首次公开发行股票募集资金的使用效率，充分考虑行业发展情况及公司发展规划，公司经第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议及 2022 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于部分募投项目变更募集资金用途及延期暨对全资子公司实缴注册资本的议案》。决定对“版权库建设项目”的内部投资结构进行优化；将“版权库建设项目”募集资金部分理财收益、利息净额共计 2,187.51 万元用于公司募投项目“新经典发行总部基地项目（一期）”，同时对“新经典发行总部基地项目（一期）”的承诺投资总额进行调整；延长募投项目“版权库建设项目”完成日期至 2024 年 6 月；延长募投项目“新经典发行总部基地项目（一期）”完成日期至 2022 年 12 月。

以上变更募投项目的资金使用情况详见附表 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

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）和公司《募集资金管理办法》的相关规定，对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，不存在募集资金管理违规的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见。

不适用

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见。

不适用

八、公司存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用的，应在专项报告分别说明。

报告期内，公司不存在上述情形。

特此公告。

新经典文化股份有限公司董事会

2022 年 8 月 25 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位:元

募集资金总额				663,914,500.00		本年度投入募集资金总额					100,779,633.63	
变更用途的募集资金总额				159,254,800.00 (注 1)		已累计投入募集资金总额					646,280,811.71	
变更用途的募集资金总额比例				23.99%								
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计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 (%) (4)=(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
版权库项目	--	434,659,700.00	461,648,567.03	注 2	70,222,081.70	398,574,453.17	注 2	注 2	注 2	不适用	不适用	否
图书发行平台	新经典发行总部基地项目(一期)	159,254,800.00	211,350,000.00 (注 3)	注 4	30,557,551.93	177,706,358.54	注 4	注 4	2021-09	自用物流基地不做盈利指标	不适用	否
补充流动资金	--	70,000,000.00	70,000,000.00	不适用	0.00	70,000,000.00	已完成	已完成	--	不适用	不适用	否
合计	--	663,914,500.00	742,998,567.03		100,779,633.63	646,280,811.71	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)				<p>“版权库建设”项目延期至 2024 年主要原因系: 为了集中精力打造更多畅销书和长销书, 公司更加注重精品策略, 对选题内容提出了更高要求, 进而导致版权签约的标准也在不断提高, 数量有所下滑;</p> <p>“新经典发行总部基地项目(一期)”工程建设部分已完成, 满足可使用条件, 正在进行后期核算及结算工作。2022 年 1 月通过 2022 年第一次临时股东大会对该项目适当延期以便完成后续清算工作。</p>								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				无								

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况/（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至报告期末，募投项目尚未全部完成，不存在募集资金结余
募集资金其他使用情况	无

注 1：公司于 2019 年将原募投项目“图书发行平台项目”调整为“新经典发行总部基地项目（一期）”，变更实施主体为新经典网络，同时将募集资金本息余额以 1:1 的方式增资投入到新经典网络，用于其建设新项目，募集资金变更金额为原项目全额 15,925.48 万元；2022 年 1 月，公司对“版权库建设项目”及“新经典发行总部基地项目（一期）”进行延期，并对两个项目进行结构优化、调整投入总金额，其中总金额调整主要将募集资金产生的利息投入到项目建设，并未进行用途变更，原始募集资金金额并无调整。

注 2：公司签约购买版权重视内容品质，不以数量为先，且创意内容非标准化定制产品，公司未对阶段性投入金额进行承诺。公司在使用募集资金时始终保持审慎原则，版权库项目进展相对较慢，公司已延期该项目完成日期为 2024 年 6 月。截至报告期末，该项目投入金额占变更后承诺投资金额的 86.34%。

注 3：“新经典发行总部基地项目（一期）”总投资额已调整至 21,135 万元，其中以募集资金投入 20,156 万元（包括原募集资金投入金额 15,925.48 万元、理财收益净额 2,043.01 万元，以及由“版权库建设项目”划转的 2,187.51 万元）。

注 4：“新经典发行总部基地项目（一期）”于 2021 年 9 月工程建设已完工并于 10 月起陆续投入使用，因后期验收、结算等工作还未完成，公司于 2022 年 1 月通过 2022 年第一次临时股东大会将该项目支付工作延期至 2022 年 12 月，对半年度无承诺具体投资金额。截至本报告期末，该项目投入金额占变更后募集资金投资金额的 88.17%。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 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
版权库项目	版权库项目	461,648,567.03	注 1	70,222,081.70	398,574,453.17	注 1	注 1	--	不适用	否
新经典发行总部基地项目(一期)	图书发行平台	211,350,000.00	注 2	30,557,551.93	177,706,358.54	注 2	2021-09	自用物流基地,不做经营盈利	不适用	否
合计	--	672,998,567.03	--	100,779,633.63	576,280,811.71	--	--	--	--	--
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>(一) 版权库项目</p> <p>变更原因: 公司为进一步提升募集资金的使用效率,充分考虑行业发展情况及公司发展规划,拟将项目中“图书策划支出”、“铺底流动资金”调整至“版权采购支出”,加强公司版权资产的储备和建设,同时延长项目完成日期至 2024 年 6 月。</p> <p>决策程序及信披情况: 公司就此事项于 2022 年 1 月 10 日召开第三届董事会第十四次会议(公告编号 2022-002)、第三届监事会第十三次会议(公告编号 2022-003),审议通过了《关于部分募投项目变更募集资金用途及延期暨对全资子公司实缴注册资本的议案》(公告编号 2022-005),并将该议案提交至 2022 年第一次临时股东大会审议通过(公告编号 2022-008)。</p> <p>(二) 新经典发行总部基地项目(一期)</p> <p>变更原因: 考虑到公司未来的仓储及物流需求,能够为公司制定长远的经营战略以及持续提升市场竞争力提供有力的保证以及相关政策支持等各种因素,公司于 2019 年经法定程序将“图书发行平台”项目变更为“新经典发行总部基地(一期)”,项目总投资金额约为 2.3 亿,其中以募集资金投入金额为 15,925.48 万元;</p>							

	<p>“新经典发行总部基地项目（一期）”在项目实施过程中，公司不断优化项目建设及预算方案，工程进展顺利，截至2021年末该项目已投入使用，进入尾款结算阶段。综合实际情况，公司于2022年决定将该项目总投资降至21,135万元，其中以募集资金投入20,156万元，同时将项目完成日期延期至2022年12月。</p> <p>决策程序及信披情况：公司经过第二届董事会第十六次会议、监事会第十五次会议、2019年第一次临时股东大会和第二届董事会第十八次会议，分别审议通过了《关于变更募投项目并签订投资协议书的议案》和《使用募集资金向新经典网络科技有限公司增资实施募投项目的议案》，决定变更原募投项目及实施主体。具体实施进展内容详见公司公告（2019-004、2019-017、2019-024、2019-28、2019-30）；</p> <p>就变更该项目募集资金投入金额及延期的相关事宜，公司于2022年1月10日召开第三届董事会第十四次会议（公告编号2022-002）、第三届监事会第十三次会议（公告编号2022-003），审议通过了《关于部分募投项目变更募集资金用途及延期暨对全资子公司实缴注册资本的议案》（公告编号2022-005），并获2022年第一次临时股东大会审议通过（公告编号2022-008）。</p>
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	<p>“版权库建设”项目延期至2024年主要原因系：为了集中精力打造更多畅销书和长销书，公司更加注重精品策略，对选题内容提出了更高要求，进而导致版权签约的标准也在不断提高，数量有所下滑；</p> <p>“新经典发行总部基地项目（一期）”工程建设部分已完成，满足可使用条件，正在进行后期核算及结算工作。2022年1月通过2022年第一次临时股东大会对该项目适当延期以便完成后续清算工作。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注1：公司签约购买版权重视内容品质，不以数量为先，且创意内容非标准化定制产品，公司未对阶段性投入金额进行承诺。公司在使用募集资金时始终保持审慎原则，版权库项目进展相对较慢，公司已延期该项目完成日期为2024年6月。截至报告期末，该项目投入金额占变更后承诺投资金额的86.34%。

注2：“新经典发行总部基地项目（一期）”于2021年9月工程建设已完工并于10月起陆续投入使用，因后期验收、核算及结算工作还未完成，公司于2022年1月通过2022年第一次临时股东大会将该项目支付工作延期至2022年12月，对半年度无承诺投资金额。截至本报告期末，该项目投入金额占变更后募集资金投资金额的88.17%。