

东方证券承销保荐有限公司
关于新经典文化股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告

东方证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐机构”、“东方投行”）作为新经典文化股份有限公司（以下简称“新经典”或“公司”）首次公开发行 A 股股票并上市的保荐机构，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》、《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》和《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，对新经典 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查情况如下：

一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2017]430 号）核准，新经典公开发行 3,336 万股人民币普通股（A 股），发行价格 21.55 元/股，募集资金总额为人民币 718,908,000.00 元，扣除发行费用共计人民币 54,993,500.00 元后，公司实际募集资金净额为人民币 663,914,500.00 元。上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2017 年 4 月 20 日出具了信会师报字[2017]第 ZA13409 号《验资报告》。

（二）募集资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 34,471.35 万元，现金管理余额 37,880.00 万元，募集资金专户资金余额为 387.45 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财利息），详见“附表：募集资金使用情况对照表”。

（三）募集资金存放与专户余额情况

为规范募集资金的存储、使用与管理，维护投资者的合法权益，制定了公司《募集资金管理办法》。《募集资金管理办法》经 2014 年 8 月 29 日公司第一届

董事会第二次会议及 2019 年 4 月 18 日公司第二届董事会第十八次会议审议通过，对公司募集资金的存储、使用、管理与监督等方面做出了明确的规定。公司严格按照《募集资金管理办法》的规定管理和使用募集资金。

自募集资金到位以来，公司严格按照《募集资金管理办法》的有关规定存放、使用及管理募集资金。根据相关要求，公司、募集资金专户的开户行和保荐机构已于 2017 年 4 月及 2019 年 5 月分别签署《募集资金专户存储三方监管协议》和《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至 2020 年 12 月 31 日，协议各方均按协议规定行使权利、履行义务，募集资金专户存储余额情况如下：

单位：人民币元

项 目	开户银行	账 号	余 额
版权库建设项目	中国民生银行股份有限公司北京分行	699546688	240,134.90
新经典发行总部基地项目（一期）	招商银行北京分行双榆树支行	110907698210704	—
新经典发行总部基地项目（一期）	招商银行北京分行双榆树支行	110937568010799	3,634,402.81
补充流动资金	工商银行北京市分行	0200213529020039723	—

注 1：截至 2020 年 12 月 31 日，“募集资金专项账户余额”均包含存款利息并扣除手续费后金额。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理购买理财产品余额 378,800,000.00 元。

注 3：2019 年 1 月 25 日，公司将原募投项目“图书发行平台”变更为“新经典发行总部基地项目（一期）”，由新经典网络新设募集资金专项账户 110937568010799，原募集资金专项账户 110907698210704 本息余额转入新设账户并于 2019 年 5 月 28 日办理完毕销户手续并公告。

注 4：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 7000 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。

二、募集资金项目的进展情况

募集资金项目进展情况详见“附表：募集资金使用情况对照表”。

三、以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2020 年度，公司不存在以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情形。

四、闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2020 年度，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

五、对闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于 2020 年 5 月 12 日召开 2019 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》，同意公司在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，对最高额度不超过人民币 5 亿元的部分募集资金进行现金管理，投资产品品种主要为安全性高、流动性好、满足保本要求的银行理财产品，且该等理财产品不得用于质押。以上资金额度在股东大会通过之日起 12 个月内可以滚动使用，并授权公司财务总监在上述额度内具体实施和办理相关事项。截至 2020 年 12 月 31 日，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：元

产品名称	本金金额	预期收益率	起息日	到期日
招商银行挂钩黄金三层区间四个月结构性存款（代码:CBJ04940）	130,000,000	1.35-3.95%	2019/11/25	2020/3/25
挂钩利率结构性存款（SDGA192285D）	300,000,000	1%-3.60%	2019/12/24	2020/3/24
挂钩黄金三层区间四个月结构性存款（代码:CBJ05646）	130,000,000	1.35%-3.8%	2020/3/31	2020/7/31
民生银行挂钩利率结构性存款（SDGA200398）	300,000,000	1%-3.6%	2020/4/8	2020/7/8

招商结构性存款（代码挂钩黄金三层区间一个月结:CBJ06440）	80,000,000	1.15%-2.9%	2020/8/7	2020/9/30
民生聚赢利率-挂钩LIBOR 结构性存款（SDGA201820B）	200,000,000	1.5%-2.8%	2020/7/10	2021/1/11
招商点金系列看涨三层区间 42 天结构性存款（产品代码：NBJ00131）	50,000,000	1.35%-3.47%	2020/11/23	2021/1/4
招商点金系列看涨三层区间 95 天结构性存款（产品代码：NBJ00130）	50,000,000	1.35%-3.63%	2020/11/23	2021/2/26
理财产品小计	1,240,000,000	—	—	—
民生随享存	100,000,000	2.59%	2020/7/10	2021/7/20
定期存款小计	100,000,000	—	—	—
合计	1,340,000,000	—	—	—

六、超募资金的使用情况

公司首次公开发行 A 股股票不存在超募资金的情形。

七、节余募集资金使用情况

公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

八、募集资金使用的其他情况

“版权库建设项目”拟延期实现：

拟延期原因：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。本着对股东负责及审慎投资的原则，避免盲目投入，公司在募集资金投资项目实施主体、投资用途及投资规模不发生变更的情况下，将提议延长“版权库建设”项目的建设周期。

募投项目拟延期的时间安排：本次拟延期的“版权库建设项目”，原建设投资期为 36 个月。根据当前募投项目实施的实际进展情况，公司经过审慎研究论证，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，

拟对部分募投项目达到预定可使用状态日期进行调整，具体如下：

项目名称	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期
版权库建设项目	2020 年 4 月	2022 年 4 月

决策程序：新经典文化股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 16 日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，拟将公司部分募集资金投资项目进行延期，该议案还需经过股东大会审议。

九、募集资金投向变更的情况

公司于 2019 年 1 月 25 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募投项目并签订投资协议书的议案》，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，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 1,007.24 万元（不含未到期理财产品收益、募集资金专户未结利息及手续费等，本次实际募集资金变更金额以划转募集资金时募集资金专户余额为准）将以 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）”。

十、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，2020 年度新经典首次公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用符合《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》、《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及公司《募集资金管理办法》的有关规定，公司对募集资金进行了专户存放和专项使用，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。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：新经典文化股份有限公司

2020 年度

单位：人民币元

募集资金总额				663,914,500.00		本年度投入募集资金总额					107,867,252.88	
变更用途的募集资金总额				159,254.800.00		已累计投入募集资金总额					344,713,493.91	
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
版权库建设	不适用	434,659,700.00	不适用	不适用	55,959,892.38	200,181,133.41	不适用	不适用	建设期3年	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	约2.3亿元	不适用	51,907,360.50	74,532,360.50	不适用	不适用	建设期3年	不适用	不适用	否
补充流动资金	不适用	70,000,000.00	不适用	不适用	--	70,000,000.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	663,914,500.0	--	--	107,867,252.88	344,713,493.91	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					详见本报告“八、募集资金使用的其他情况“版权库建设项目”拟延期实现”							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
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					详见本报告“五、对闲置募集资金进行现金管理的情况”							

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 2020 年 12 月 31 日，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

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：新经典文化股份有限公司

2020 年度

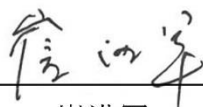
单位：人民币元

[illegible]

（本页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于新经典文化股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：


吕绍昱


崔洪军

东方证券承销保荐有限公司

2021年4月16日

