

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

winshare 文軒

新華文軒出版傳媒股份有限公司

XINHUA WINSHARE PUBLISHING AND MEDIA CO., LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：811)

關於A股募集資金投資項目內容變化的公告

茲提述新華文軒出版傳媒股份有限公司(「本公司」)(i)日期為二零一六年七月二十六日之海外監管公告內載列之《新華文軒出版傳媒股份有限公司首次公開發行A股股票招股說明書》(「A股招股書」)；(ii)日期為二零一六年一月二十九日的通函(「該通函」)；以及(iii)日期為二零二四年三月二十七日之海外監管公告內載列之《新華文軒關於2023年度募集資金存放與實際使用情況的專項報告》，內容有關(其中包括)A股發行擬募集金額、其擬定用途及存放與實際使用情況。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與A股招股書及該通函界定者具有相同涵義。

本公司首次公開發行人民幣普通股(A股)(「A股發行」)的募集資金總額約為人民幣70,281.52萬元，扣除發行費用約人民幣5,764.01萬元後，募集資金淨額約為人民幣64,517.51萬元(「A股募集資金」)。A股募集資金於二零一六年八月二日全部到賬，本公司對該A股募集資金進行了專戶存儲管理。A股募集資金計劃用於教育雲服務平台項目、ERP建設升級項目、中華文化復興出版工程項目、零售門店升級拓展項目及西部物流網絡建設項目。

本公司於二零二四年八月二十七日召開了第五屆董事會2024年第十次會議及第五屆監事會2024年第四次會議，分別審議通過了《關於本公司募集資金投資項目內容變化的議案》，同意本公司對A股募集資金投資項目之一的「中華文化復興出版工程項目」的內容進行變化，惟項目名稱、方向及擬使用的A股募集資金本金保持不變(「本次內容變化」)。

本次內容變化尚需提交本公司股東大會審議批准。

本次內容變化前項目情況

根據A股招股書，A股募集資金投資項目之一的中華文化復興出版工程項目（「中華文化復興出版工程項目」）總投資人民幣5,000萬元，其中擬使用A股募集資金投入人民幣1,000萬元，剩餘資金由本公司自籌解決。

中華文化復興出版工程項目旨在通過整合本公司出版資源，通過與知名專家學者的合作，聯合旗下5家出版社，對中華文化系列1,000多種圖書進行系統地編輯和出版（為圖書出版方案），並通過搭建中華文化網站（為文化網站建設方案）、製作中華文化系列專題片（為影視專題片拍攝方案）等方式，為中華文化在國內的宣傳和研究做好基礎工作，為中華文化在世界的傳播做好媒介傳播工作。

本次內容變化前，該項目在9年計算期內（其中出版發行期5年，重印及重播期4年），預計所得稅前內部收益率為15.93%，所得稅後內部收益率為15.93%。

因市場需求發生變化，中華文化復興出版工程項目暫未啟動，尚未投入A股募集資金。

本次內容變化後項目情況說明

為提高A股募集資金使用效率，本公司擬對中華文化復興出版工程項目的內容進行變化。本次內容變化後，項目建設內容為「傳承書系」和「新讀書系」，實施主體為四川人民出版社有限公司（「四川人民出版社」），投資總額為人民幣2,154.61萬元，包括A股募集資金本金及其利息收入合計人民幣1,017.24萬元（截至二零二四年六月三十日數據，具體金額以轉出日銀行結算金額為準），剩餘資金由本公司自籌解決，建設週期為6年。項目名稱、方向及擬使用的A股募集資金本金保持不變。本次內容變化詳情如下：

(一)項目基本情況和計劃投資情況

1. 項目基本情況

項目名稱：中華文化復興出版工程項目

項目實施主體：四川人民出版社

項目建設內容：傳承書系、新讀書系

項目建設週期：6年

2. 項目投資計劃

本次內容變化後，項目擬總投資人民幣2,154.61萬元，包含A股募集資金本金及其利息收入合計人民幣1,017.24萬元（截至二零二四年六月三十日數據，具體金額以轉出日銀行結算金額為準），剩餘資金由本公司自籌解決。本次內容變化後，中華文化復興出版工程項目名稱、方向及擬使用的A股募集資金本金保持不變。項目投資計劃如下：

單位：人民幣萬元

書系	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	合計
傳承書系	-	-	144.26	679.32	318.67	255.81	1,398.06
新讀書系	6.44	92.71	79.37	173.02	358.55	46.46	756.55
合計	6.44	92.71	223.63	852.34	677.22	302.27	2,154.61

註：上表中數值若出現總數與各分項數值之和尾數不符，均為四捨五入原因所致。

(1) 傳承書系

傳承書系項目含「考古系列」、「文博系列」及「巴蜀文化系列」三個系列。傳承書系項目在建設期內預計投資人民幣1,398.06萬元，在項目週期內第3年開始投入資金，投資計劃進度如下：

傳承書系投資總額及計劃進度表

單位：人民幣萬元

投資內容	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	合計
印工、紙款	-	-	114.21	380.50	170.00	143.55	808.25
稿費	-	-	23.82	248.80	101.92	89.10	463.64
宣傳推廣費用	-	-	6.23	43.07	41.01	20.48	110.79
其他	-	-	-	6.95	5.74	2.69	15.38
合計	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>144.26</u>	<u>679.32</u>	<u>318.67</u>	<u>255.81</u>	<u>1,398.06</u>

註：上表中數值若出現總數與各分項數值之和尾數不符，均為四捨五入原因所致。

(2) 新讀書系

新讀書系項目含「中華文化新讀系列」和「古典文學新讀系列」兩個系列。新讀書系項目在建設期內預計投資人民幣756.55萬元，在項目週期內第1年開始投入資金，投資計劃進度如下：

新讀書系投資總額及計劃進度表

單位：人民幣萬元

投資內容	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	合計
印工、紙款	6.44	67.20	51.83	97.45	220.42	30.04	473.38
稿費	-	22.53	22.13	54.51	108.98	7.04	215.18
宣傳推廣費用	-	2.98	5.41	18.43	22.58	7.29	56.70
其他	-	-	-	2.63	6.57	2.09	11.29
合計	<u>6.44</u>	<u>92.71</u>	<u>79.37</u>	<u>173.02</u>	<u>358.55</u>	<u>46.46</u>	<u>756.55</u>

註：上表中數值若出現總數與各分項數值之和尾數不符，均為四捨五入原因所致。

(二)項目經濟效益分析

在6年計算期內，項目預計累計實現淨利潤人民幣259.06萬元，收入淨利潤率11.76%，內部收益率8.49%，靜態投資回收期5.73年，動態投資回收期5.88年（折現率5%）。主要經濟效益指標估算如下：

項目投資收益表

主要指標	估算數值
總投資額(人民幣萬元)	2,154.61
預計實現累計業務收入(人民幣萬元)	2,202.41
預計實現累計淨利潤(人民幣萬元)	259.06
預計收入淨利潤率(%)	11.76%
內部收益率(%)	8.49%
預計投資靜態回收期(年)	5.73
預計投資動態回收期(年)	5.88

(三)項目的必要性和可行性分析

1. 項目的必要性

社會發展迅速，文化不斷更新迭代，本次內容變化能將中華優秀傳統文化系統、科學地記錄下來，有助於更好地傳承與弘揚中華優秀傳統文化；當前，關於中華優秀傳統文化的精品出版物數量不多，成體系的出版物更少，本次內容變化能夠加深讀者對中華優秀傳統文化的理解，滿足讀者的精神文化需求；對中華優秀傳統文化進行深度研究有助於更好地傳承和弘揚中華優秀傳統文化，本次內容變化有利於增加相關研究的深度和廣度，實現對中華優秀傳統文化的創造性轉化和創新性發展；向廣大讀者普及中華優秀傳統文化與中國當代發展成果，是本公司應盡的文化責任，本次內容變化有利於聚集優質出版資源，共同圍繞弘揚中華優秀傳統文化目標，堅定文化自信，堅守初心使命，為推進文化強省、文化強國建設做出新的貢獻；本次內容變化後，項目所涉圖書遴選自大眾喜聞樂見的重要主題板塊，以富有特色化、差異化、系列化的方式打造，能夠推動川版書品牌影響力和市場佔有率的提升。綜上所述，本次內容變化有助於本公司進一步整合優質資源，推動本公司內容價值鏈的延伸，不斷擴大市場規模和效益，實現可持續發展。

2. 項目的可行性分析

行業發展方面，國家高度重視文化產業，近年來持續出台相關政策支持圖書出版行業發展。2017年《關於實施中華優秀傳統文化傳承發展工程的意見》與2021年《「十四五」時期國家重點圖書、音像、電子出版物出版專項規劃》都進一步強調，要加強中華文化典籍整理編纂出版工作與經典文獻的保護和傳播，做好經典文獻互譯出版工作等內容。市場方面，據國家統計局數據，2023年居民人均消費支出和人均教育文化娛樂消費支出均有所增長，有利於出版規模進一步擴大；據《第二十一次全國國民閱讀調查報告》，2023年成年國民綜合閱讀率、未成年人圖書閱讀率都有所提升，人均紙質圖書閱讀量有所增加。國民受教育水平提升，消費群體增加；知識產權保護不斷改善，有利於激發圖書創作的熱情，保護市場各方主體的合法權益，促進圖書行業的持續健康發展；各大出版單位和圖書電商平台致力於「營造良好營商環境，推動出版發行高質量發展」，營商環境不斷向好。公司方面，本公司構建了內容創意出版、文化消費服務、教育服務、供應鏈服務和資本經營五大產業體系，實施全產業鏈經營。旗下9家圖書出版社，年出版圖書6,000餘種，100餘種重點出版物入選國家級、省級重點項目，具有出版門類齊全的優勢；本公司組織實施了「三蘇文化出版工程」「蜀道文化出版工程」等傳承創新優秀傳統文化的大型出版工程，形成了豐厚的文化積澱，積累了豐富的項目實施經驗。

本次內容變化的理由

1. 項目發現新增長點

近年來，中華優秀傳統文化相關讀物深受讀者喜愛，同時在市場上持續走熱，據北京開卷數據，2021年-2023年傳統文化類圖書市場碼洋佔比不斷上升，2024年1-7月傳統文化類圖書監控銷售碼洋為人民幣22.63億元，佔總體市場的碼洋比重4.95%。本公司出版的《走近三星堆》《眉州三蘇》等多種傳統文化類圖書，淨發貨碼洋均超人民幣百萬元，中華優秀傳統文化的新讀和普及成為項目的主要內容。

2. 信息技術發展帶來互聯網接入方式變遷

2016年之前，受限於網速，用戶主要選擇電腦作為接入工具。基於此，本次內容變化前，項目提出「文化網站建設方案」以提升項目影響力。據《2017年通信業統計公報》，全國4G用戶總數達到9.97億戶，佔移動電話用戶的70.21%，隨後5G牌照正式發放。據工信部數據，截至2024年7月，三家基礎電信企業及中國廣電的移動電話用戶總數達17.72億戶，比上年末淨增2,812萬戶。其中，5G移動電話用戶達9.5億戶，比上年末淨增1.28億戶，佔移動電話用戶的53.6%，佔比較上年末提高7個百分點。在網速陡然提升背景下，手機替代電腦成為互聯網接入最主要端口，「文化網站建設方案」依託電腦網頁點擊，進一步推廣和擴大項目影響力的模式受到較大影響。

3. 用戶媒介使用習慣發生變化

短視頻影響力不斷提升，據艾瑞數據，2017年短視頻市場規模達到人民幣57.3億元，同比增長183.9%。據中網聯直播短視頻專委會發佈的《2023年直播短視頻行業研究報告》，截至2023年12月，我國短視頻用戶達10.53億，佔網民總數的96.4%。傳統專題片受眾大幅減少，傳播影響力日漸式微。通過在紙質出版物上印製智能二維碼，鏈接如音頻、短視頻等線上內容資源的「現代紙書」，成為了讀者接受度更高、成本更低、傳播力更強的紙書增值服務形式。因此，本次內容變化前，項目設計的製作中華文化系列專題片也被各類與圖書內容更為適配的音頻、短視頻所替代。

因此，本次內容變化更好地滿足市場需求並提高A股募集資金使用效率。董事會認為本次內容變化符合本公司及其股東的整體利益。

本次內容變化對本公司的影響

中華文化復興出版工程項目名稱、方向以及擬使用的A股募集資金本金並未發生改變，本次內容變化是基於中華文化復興出版工程項目實施情況及本公司現階段發展需要做出的適時調整，有利於聚焦本公司旗下出版社優質資源，推動本公司內容價值鏈的延伸，同時還將提升大眾市場品牌影響力和市場佔有率，不斷擴大市場規模和效益，實現可持續發展，進一步提升本公司的行業影響力，不會對本公司的財務狀況及生產經營帶來不利影響，不涉及構成關聯交易的情形。

本次內容變化不存在向實際控制人購買資產情況，不存在損害本公司和全體股東利益的情況。

本次內容變化後項目可能存在的風險

1. 人員風險

大型出版項目存在實施難度大、工作強度高的特點，對參與人員的綜合素質提出了更高的要求。因此，項目在運營的過程中存在人才流失、工作技能匹配不當或團隊協作問題等風險。

2. 進度風險

書稿的審讀工作專業性強，並且需要嚴格執行「三審三校一讀」制度，流程較慢，如涉及專業性很強的圖書還需要召開多輪討論會。大型項目需要集中出版大量圖書，會存在圖書審讀和出版的進度風險。

3. 運營風險

項目的實施過程中，可能會出現相關政策或市場環境的變化，導致原本屬暢銷板塊的圖書銷量下滑的風險。同時，市場圖書的大量上市可能出現營銷資源分配不均的風險。

監事會及保薦機構的意見

本公司監事會及A股發行的保薦機構均同意本次內容變化，認為該事項符合本公司及其股東的整體利益。

於股東大會上獲股東批准

根據中華人民共和國（「中國」）相關法律、法規要求，本次內容變化需在本公司股東大會上獲股東批准。一份載有（其中包括）(i)本次內容變化詳情；及(ii)本公司股東大會通告的通函，將於實際可行情況下盡快寄發予股東。

承董事會命
新華文軒出版傳媒股份有限公司
董事長
周青

中國•四川，二零二四年八月二十七日

於本公告日期，董事會成員包括(a)執行董事周青先生、劉龍章先生及李強先生；(b)非執行董事戴衛東先生、柯繼銘先生及譚慶女士；以及(c)獨立非執行董事劉子斌先生、鄧富民先生及韓文龍先生。

* 僅供識別