

中国科技出版传媒股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况
专项报告的鉴证报告
2025 年度
信会师报字[2026]第 ZG10599 号

中国科技出版传媒股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证报告

目录

页次

一、	鉴证报告	1-2
二、	专项报告	1-8

中国科技出版传媒股份有限公司2025年度募集资金存放、 管理与使用情况专项报告的 鉴证报告

信会师报字[2026]第ZG10599号

中国科技出版传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称中国科传）2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告（以下简称募集资金专项报告）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

中国科传董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管

指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映中国科传2025年度募集资金存放、管理与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，中国科传2025年度募集资金存放、管理与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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了中国科传2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供中国科传为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2026年4月28日

中国科技出版传媒股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）就2025年度募集资金存放、管理与使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准中国科技出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕3111号）核准，公司2016年12月于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）13,050万股，发行价为6.84元/股，募集资金总额为人民币892,620,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币43,500,000.00元，余额为人民币849,120,000.00元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币15,022,300.00元，实际募集资金净额为人民币834,097,700.00元。

本次募集资金到账时间为2017年1月12日，本次募集资金到位情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年1月12日出具大信验字〔2017〕第1-00008号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至2025年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币305,878,220.50元，其中：以前年度使用249,507,339.63元，本年度使用56,370,880.87元，均投入募集资金项目。

截至2025年12月31日，本公司累计使用金额人民币305,878,220.50元，募集资金专户余额为人民币687,440,500.03元，与实际募集资金净额人民币528,219,479.50元的差异金额为人民币159,221,020.53元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

本期募集资金使用及余额情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	834,097,700.00
减：累计募集资金直接投入募投项目	305,878,220.50
其中：永久补充流动资金	85,000,000.00
“中国科技文库”重大图书出版项目	94,971,376.92
中国科技信息数字出版项目	44,015,666.67
中国科技出版物营销体系项目	8,805,479.14
中国科技出版资源管理平台项目	73,085,697.77
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	159,221,020.53
尚未使用的募集资金余额	687,440,500.03
其中：现金管理金额	355,000,000.00

二、募集资金管理情况

(一)募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《首次公开发行股票注册管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《中国科技出版传媒股份有限公司章程》等相关规定的要求制定并修订了《中国科技出版传媒股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》(以下简称“管理制度”)、《中国科技出版传媒股份有限公司募集资金管理实施细则》(以下简称“《实施细则》”)，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《管理制度》和《实施细则》要求，本公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

(二)募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构中银国际证券有限责任公司已于2017年1月12日分别与中信银行股份有限公司北京中粮广场支行、招商银行股份有限公司北京亚运村支行、交通银行股份有限公司北京北三环中路支行、北京银行股份有限公司和平里支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方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，三方监管协议得到了切实履行。

(三) 募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

单位：人民币元

序号	开户行	账号	金额	性质
1	中信银行股份有限公司北京中粮广场支行	8110701014000874723	22,408,663.67	活期存款
2	招商银行股份有限公司北京亚运村支行	110913236810808	247,193,143.37	活期存款
3	交通银行股份有限公司北京北三环中路支行	110060567018800012969	62,838,692.99	活期存款
4	北京银行股份有限公司和平里支行	20000008514700014577897	已注销	
合计			332,440,500.03	

本公司为提高募集资金使用效益，对部分暂时闲置募集资金进行现金管理。2025 年度详细情况如下：

单位：人民币元

合作方	管理方式	金额	买入日/ 起息日	卖出日/ 到期日	年化收 益率	收益金额
招商银行	大额存单	100,000,000.00	2024/3/14	2025/3/3	3.30%	3,195,833.30
中信银行	大额存单	50,000,000.00	2024/4/29	2025/4/27	3.25%	1,615,972.25
中信银行	大额存单	100,000,000.00	2024/6/27	2025/6/19	3.25%	3,177,777.80
中信银行	大额存单	75,000,000.00	2024/8/9	2025/8/1	3.25%	2,383,333.35
交通银行	结构性存款	60,000,000.00	2025/1/8	2025/7/14	1.83%	562,536.99
招商银行	结构性存款	100,000,000.00	2025/1/21	2025/4/22	1.30%	324,109.59
招商银行	收益凭证	90,000,000.00	2025/1/24	2025/4/23	1.77%	389,335.27
招商银行	收益凭证	100,000,000.00	2025/1/24	2025/7/22	2.13%	1,044,167.18
招商银行	大额存单	100,000,000.00	2025/3/3	2026/3/15	3.30%	
中信银行	结构性存款	50,000,000.00	2025/4/29	2025/7/28	2.26%	278,630.14
招商银行	收益凭证	150,000,000.00	2025/4/30	2025/8/5	1.88%	749,424.66
招商银行	定期存款	50,000,000.00	2025/4/29	2026/4/29	1.60%	
中信银行	结构性存款	50,000,000.00	2025/6/21	2025/9/19	1.88%	231,780.82
中信银行	结构性存款	70,000,000.00	2025/6/21	2025/9/19	1.75%	302,054.80
交通银行	结构性存款	50,000,000.00	2025/7/23	2025/12/29	1.70%	370,273.97
中信银行	大额存单	50,000,000.00	2025/8/1	2026/4/23	3.25%	
招商银行	结构性存款	100,000,000.00	2025/8/5	2025/12/26	1.80%	705,205.48
中信银行	结构性存款	65,000,000.00	2025/8/9	2025/11/7	1.80%	288,493.15
招商银行	收益凭证	130,000,000.00	2025/8/12	2025/10/9	1.63%	336,219.18
中信银行	大额存单	100,000,000.00	2025/9/25	2026/4/23	3.25%	
中信银行	大额存单	55,000,000.00	2025/11/18	2026/4/23	3.25%	

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

本公司 2025 年度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》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2025 年 5 月 21 日，公司召开了 2024 年年度股东大会，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》，在确保不影响募集资金项目建设进度和公司正常生产经营的情况下，为公司及股东获取更多的投资回报，公司拟使用最高额度不超过 7.6 亿元人民币闲置募集资金进行现金管理，选择适当的时机，严格遵守审慎投资原则，阶段性购买安全性高、流动性好的结构性存款、大额存单、收益凭证、国债逆回购等保本型产品，且该等产品不得用于质押。以上资金额度自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起至公司 2025 年年度股东大会召开之日有效，可滚动使用。公司监事会、保荐机构对该事项均发表了同意意见。

截至本报告期末，公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为人民币 355,000,000.00 元，未超过股东大会的投资额度，2025 年度使用闲置募集资金进行现金管理具体情况详见二、（三）。

(五) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。

(六) 节余募集资金使用情况

本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。

(七) 募集资金使用的其他情况

为保障募投项目的顺利推进和提高募集资金使用效率，公司于2025年12月29日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，根据实际情况先行使用自有资金支付募投项目部分款项，并以募集资金等额置换，即从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。具体情况如下：

1、公司募投项目支付的款项中包括人员工资、奖金、社会保险、住房公积金等薪酬相关费用。根据中国人民银行相关规定，人员工资、奖金的支付应通过公司基本存款账户或一般存款账户办理。若以募集资金专户直接支付募投项目涉及的人员薪酬，会出现公司通过不同账户支付人员薪酬的情况，不符合中国人民银行的相关规定，故不能通过募集资金专户直接支付；同时，根据国家税务局、社会保险、住房公积金及税金征收机关的要求，缴纳的社会保险、住房公积金、税金等均由公司基本存款账户统一划转，无法通过募集资金专户直接支付募投项目涉及的上述费用。

2、公司募投项目涉及境外出版合作、购买境外数据库及相关知识服务、购买境外期刊等资产时，需要向境外供应商以外汇或信用证等方式进行支付，由于受到募集资金账户功能限制，无法通过募集资金账户直接进行现汇支付。

基于上述情况，根据实际需要在募投项目实施期间以自有资金先行垫付上述相关支出，并定期或不定期从募集资金专户支取相应款项转至公司自有资金账户，等额置换公司已以自有资金支付的款项，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

四、 变更募投项目的资金使用情况

本公司根据 2025 年 12 月 29 日召开的第四届董事会第十九次会议及 2026 年 1 月 15 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于调整及变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司在保持原项目战略方向不变的前提下，根据市场环境变化，结合公司业务实际，对“中国科技文库”重大图书出版项目、中国科技信息数字出版项目和中国科技出版物营销体系项目进行局部性优化和适应性调整。具体变更情况如下：

中国科技出版传媒股份有限公司
2025年度
关于公司募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

单位：人民币万元

变更前募投项目						变更后募投项目						
项目名称	实施主体	实施地点	项目总投资额	募集资金承诺投资总额	截止本公告发布及调整部分募集资金投资项目公告投入金额	是否已变更项目，含部分变更(如有)	项目名称	实施主体	实施地点	项目拟投入总金额	拟投入募集资金金额	是否构成关联交易
“中国科技文库”重大图书出版项目	中国科传	/	26,546.33	26,546.33	9,497.14	否	“中国科技文库”重大图书出版项目	子项目一至五的实施主体为中国科传；子项目六“中国科技国际传播书系”实施主体为中国科传及下属子公司 EDP Sciences	/	31,883.77	31,447.65	否
中国科技信息数字出版项目	中国科传	/	36,259.54	36,259.54	4,401.57	否	中国科技信息数字出版项目	中国科传	/	31,786.11	31,351.33	否
中国科技出版物营销体系项目	中国科传	/	5,731.33	5,731.33	880.55	否	中国科技出版物营销平台项目	子项目“出版物智能化营销服务平台”实施主体为中国科传；子项目“出版物进出口营销管理平台”实施主体为中国科传及其全资子公司北京中科进出口有限责任公司	/	5,918.40	5,837.45	否

变更募集资金投资项目情况详见本报告附表 2。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求存放、使用、管理及披露募集资金使用情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2026 年 4 月 28 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更募集资金投资项目情况表

中国科技出版传媒股份有限公司董事会

2026年4月28日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

2025 年度

单位: 人民币元

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)	本年度投入募集资金总额			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
							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				
变更用途的募集资金总额		834,097,700.00					本年度投入募集资金总额						56,370,880.87
变更用途的募集资金总额比例		82.29%					已累计投入募集资金总额						305,878,220.50
1. “中国科技文库”重大图书出版项目	是	265,463,300.00	318,837,700.00	314,476,500.00	29,814,180.43	94,971,376.92	-219,505,123.08	30.20					否
2. 中国科技信息数字出版项目	是	362,595,400.00	317,861,100.00	313,513,300.00	20,486,513.44	44,015,666.67	-269,497,633.33	14.04					否
3. 中国科技出版物营销体系项目	是	57,313,300.00	59,184,000.00	58,374,500.00	6,070,187.00	8,805,479.14	-49,569,020.86	15.08					否
4. 中国科技出版资源管理平台项目	否	63,725,700.00		63,725,700.00		73,085,697.77	9,359,997.77	114.69					否
5. 补充流动资金	否	85,000,000.00		85,000,000.00		85,000,000.00		100.00					否
合计		834,097,700.00	695,882,800.00	835,090,000.00	56,370,880.87	305,878,220.50	-529,211,779.50						





<p>未送到计划进度原因(分具体募投项目)</p>	<p>本公司根据 2025 年 12 月 29 日召开的第四届董事会第十九次会议及 2026 年 1 月 15 日召开 2026 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于调整及变更部分募集资金投资项目的议案》, 同意公司在保持原项目战略方向不变的前提下, 根据市场环境变化, 结合公司业务实际, 对“中国科技文库”重大图书出版项目、中国科技信息数字出版项目和科技出版物营销体系项目进行局部性优化和适应性调整。具体内容详见公司披露的《中国科技出版传媒股份有限公司关于调整及变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号: 2025-068) 和《中国科技出版传媒股份有限公司 2026 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2026-003)。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>无。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无。</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况</p>	<p>现金管理情况详见报告三、(四)。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>无。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>截至 2025 年 12 月 31 日, 募集资金尚余资金 687,440,500.03 元。结余原因为募投项目正在建设过程中, 相关资金尚未使用完毕。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无。</p>

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

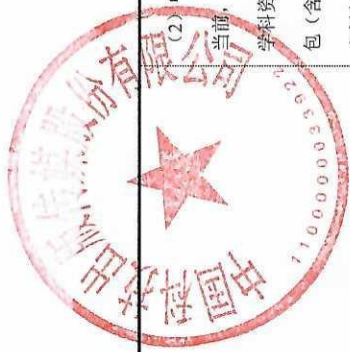
变更后的项目		2025 年度						单位: 人民币元		
变更后的项目	变更后的项目 对应的原项目	变更后项目拟投入 募集资金总额	截至期末计划累 计投资金额(1)	本年度实际 投入金额	实际累计投入 金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可 使用状态 日期	本年度实现 的效益	是否达到预 计效益	变更后的项目可 行性是否发生重 大变化
1. “中国科技文库” 重大图书出版项 目	1. “中国科技文库” 重大图书出版项目	314,476,500.00					2028 年 1 月			否
2. 中国科技信息 数字出版项目	2. 中国科技信息 数字出版项目	313,513,300.00					2028 年 1 月			否
3. 中国科技出版 营销平台项目	3. 中国科技出版 物营销体系项目	58,374,500.00					2028 年 1 月			否
合计		686,364,300.00								

1. 变更原因

(1) “中国科技文库”重大图书出版项目

党的二十大报告指出：“教育、科技、人才是全面建设社会主义现代化国家的基础性、战略性支撑。必须坚持科技是第一生产力、人才是第一资源、创新是第一动力，深入实施科教兴国战略、人才强国战略、创新驱动发展战略，开辟发展新领域新赛道，不断塑造发展新动能新优势。”科技著作、科学教育教材、科技国际传播与交流，都是服务和支撑科技创新的重要组成部分。科技图书一直是公司的主责主业以及核心竞争力所在，更是驱动公司高质量发展的战略支点与源头活水，对于公司发展意义重大。基于原项目取得的良好社会效益和经济效益，为保证丛书出版与时俱进，公司将保持原项目战略方向不变的前提下，继续实施“中国科技文库”重大图书出版项目，并根据市场环境变化对原项目进行局部性优化与适应性调整。项目的核心可行性要素未发生实质性改变。

变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）



(2) 中国科技信息数字出版项目

当前，科技出版所服务的各类用户群体需求正在发生结构性变化与升级：就科研用户群体而言，一是需要定制化文献提供与数据分析服务，二是跨学科资源整合成为刚需，三是云端协作空间使用率逐年增长；就教育用户群体而言，教育市场形成教师+学生双轨需求，教师要求模块化智能教学包（含 AR/VR 素材），学生期待具备情感识别能力的 AI 学习伴侣。原项目单一的数据库内容付费服务模式已无法支撑这些新型需求；同时，科技出版与知识服务相关的技术快速发展，数字出版业正经历以人工智能、大数据、云计算为核心的技术革命。原项目总体设计架构无法满足用户对未来知识服务的需求，静态内容管理模式难以支撑动态教材重组、跨学科知识图谱等创新场景，总体研发技术路径不适应当下新兴技术的发展趋势。因此，公司根据市场环境变化以及技术发展趋势，对本项目实施内容进行系统性的调整和变更。

(3) 中国科技出版物营销体系项目

一是市场环境发生显著变化。近年来线上电商渠道不断演变，科技出版物流线上业务比重大幅提升，传统销售格局发生巨大变化；同时，物流配送体系日趋完善，第三方物流已能高效覆盖全国市场，无需再投入大额资金自建线下发行网络。二是成本控制与效率优化需求。原线下网络建设涉及 6 个地区分部、10 个省市办事处的场地租赁、人员配置等大额持续投入，且异地管理成本高、效率难保障。取消后可避免资源闲置与低效投入，降低项目整体运营成本，提升资金使用效率。三是风险防控考量。原线下网络建设面临异地人员招募、进度管控、异地运营监督等多重风险，当前市场环境不确定性进一步增加。因此，公司根据市场变化和 demand 变化，对本项目实施内容进行调整和变更。

2. 决策程序：

上述募集资金投资项目调整及变更事项已经公司 2025 年 12 月 29 日召开的第四届董事会第十九次会议及 2026 年 1 月 15 日召开 2026 年第一次临时股东大会审议通过，保荐机构发表了无异议的核查意见。

3. 信息披露：

公司于 2025 年 12 月 30 日披露了《中国科技出版传媒股份有限公司关于调整及变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号:2025-068)，2026 年 1 月 16 日披露了《中国科技出版传媒股份有限公司 2026 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2026-003)。

未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

无。

无。

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。