

山东出版传媒股份有限公司
第二届董事会第二十四次（定期）会议相关事项
独立董事独立意见书

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立独立董事制度的指引意见》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《山东出版传媒股份有限公司章程》（简称“《公司章程》”）、公司《独立董事工作制度》的有关规定，我们作为山东出版传媒股份有限公司的独立董事，本着客观、公平、公正的原则，在认真审阅了公司第二届董事会第二十四次（定期）会议相关议案和材料的基础上，对相关事项进行了认真审核，并发表独立意见如下：

一、《关于公司会计政策变更的议案》的独立意见

公司本次变更会计政策，是根据财政部 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）的规定进行相应变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定。

我们认为公司本次变更会计政策后，能够使公司财务报告更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。我们同意本次公司会计政策的变更。

二、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》的独立意见

公司2017年度利润分配方案充分考虑了公司的实际情况以及全体股东的利益，有利于公司持续健康发展，不存在损害公司及股东，尤

其是中小股东利益的情形。分配方案符合公司的实际情况，有利于公司持续健康发展，制定及审议程序符合相关规定，我们同意公司本次利润分配方案，并同意将该提交公司股东大会审议。

三、《关于公司使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》的独立意见

公司在确保资金安全、操作合规合法、保证正常生产经营不受影响的前提下，使用部分自有闲置资金进行委托理财，有利于提高公司资金的使用效率，提高公司资金的管理收益，不会影响公司正常经营活动，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。我们一致同意公司使用不超过人民币80,000万元的自有闲置资金购买理财产品，使用期限自股东大会审议通过之日起至下一次年度股东大会召开之日内有效，在授权的额度和有效期内资金可以滚动使用，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

四、《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》的独立意见

本次使用闲置募集资金购买理财产品的操作程序和审议表决程序符合相关法律、法规及规范性文件的规定，合法有效。投资理财产品信息范围严格控制在安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，符合中国证监会《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《募集资金管理制度》的相关规定，我们认为投资风险可控。

本次使用闲置募集资金购买理财产品，将有利于提高闲置募集资金的现金管理收益，不影响公司主营业务的正常发展，不影响募集资

金投资计划正常进行，不存在变相改变募集资金用途的行为，不会损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益。我们同意公司使用不超过人民币 160,000 万元的闲置募集资金购买理财产品，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

五、《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》的独立意见

公司2017年度募集资金存放与使用遵照了募集资金投资项目计划安排，符合中国证券监督管理委员会《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定，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，也不存在违规使用募集资金的情形。公司已披露的相关信息真实、准确、完整、及时地反映了募集资金使用情况，如实履行了信息披露义务。

我们同意公司2017年度募集资金存放与实际使用事项，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

六、《关于公司2017年度日常性关联交易执行情况与2018年度日常性关联交易预计情况的议案》的独立意见

公司与关联方之间的日常关联交易属于公司日常经营活动，相关预计额度是根据公司日常生产经营过程的实际交易情况提前进行合理预测，定价客观、公允、合理。不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。董事会表决关联交易事项时有利害关系的关联董事进行了回避，表决程序符合相关法律、法规和公司章程的规定。我们同意《关于公司2017年度日常性关联交易执行情况与2018年度日常性关联交易预计情况的议案》，并同意将该议案提交公司2017年年度股

东大会审议。

七、《关于公司2018年度对全资子公司及授权全资子公司提供担保额度的议案》的独立意见

公司为 2 家全资子公司山东省印刷物资有限公司和山东省出版对外贸易有限公司以及山东省出版对外贸易有限公司对其全资子公司 2018 年度银行融资、银行承兑汇票等融资业务提供 21.40 亿元一般保证或连带保证担保，是为了满足公司生产经营所需资金的融资担保需要，符合公司可持续发展的要求，也符合公司和全体股东的合法权益，没有发现侵害中小股东利益的行为和情况。相关审议程序符合《公司法》《公司章程》及《公司对外担保管理制度》的相关规定。

我们同意《关于公司 2018 年度对全资子公司及授权全资子公司提供担保额度的议案》，并同意提请股东大会审议并授权公司总经理具体负责与金融机构签订相关担保协议。

八、《关于聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务与内部控制审计机构的议案》的独立意见

经核查，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格，具备专项审计服务的专业能力，能够满足公司 2018 年度财务与内部控制审计工作的要求。为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，我们同意公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务和内部控制审计机构，年度财务审计费用为 260 万元，内部控制审计费用为 50 万元；合计为 310 万元。该事项已经过公司审计委员会的审核，表决程序合法、合规，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。

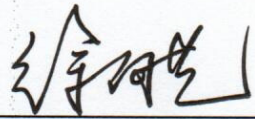
九、《关于调整公司独立董事津贴的议案》的独立意见

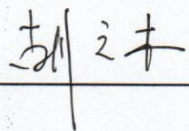
《关于调整公司独立董事津贴的议案》符合《上海证券交易所股票上市规则》《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的相关规定，结合公司经营规模等实际情况并参照其他上市公司董事及独立董事津贴市场水平，程序合法、合规，符合公司长远发展的需要，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东利益的情形。我们同意《关于调整公司独立董事津贴的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

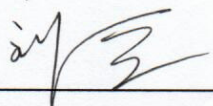
（以下无正文）

（本页无正文，为山东出版传媒股份有限公司第二届董事会第二十四次（定期）会议独立董事对相关事项发表的独立意见的签字页）

独立董事（签字）：

徐向艺 

胡元木 

刘 燕 

2018年4月11日