

中银国际证券股份有限公司

关于山东出版传媒股份有限公司部分募投项目结项 并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见

中银国际证券股份有限公司（以下简称“中银证券”或“保荐机构”）作为山东出版传媒股份有限公司（以下简称“山东出版”或“公司”）首次公开发行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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《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》等有关规定，对山东出版部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项进行了核查，相关核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东出版传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1917号）核准，公司公开发行26,690万股人民币普通股（A股），发行价格为10.16元/股，募集资金总额为人民币271,170.40万元，扣除发行费用共计人民币9,165.44万元后，公司实际募集资金净额为人民币262,004.96万元。上述募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2017年11月14日出具了瑞华验字[2017]第01460017号《验资报告》。公司对募集资金实行专户存储，并与保荐机构、募集资金专户开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、募投项目基本情况

截至2023年6月30日，公司各募投项目基本情况如下表：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后拟使用募集资金总额	截至2023年6月30日累计投入募集资金总额
1	特色精品出版项目	15,090.04	15,090.04	15,068.56
2	“爱书客”出版云平台电子书供应能力建设项目	4,640.28	4,640.28	-
3	基础教育阳光智慧课堂	37,129.58	37,129.58	-

序号	募集资金投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后拟使用募集资金总额	截至2023年6月30日累计投入募集资金总额
	建设项目			
4	新华书店门店经营升级改造建设项目	34,221.55	34,221.55	24,017.59
5	物流二期项目	35,607.20	35,607.20	29,050.00
6	印刷设备升级改造项目	37,913.00	37,913.00	31,812.29
7	山东新华智能低碳印刷基地项目（一期）	-	27,192.76	498.93
8	综合管理信息系统平台项目	9,374.10	9,374.10	2,066.33
9	学前教育复合建设项目	15,684.32	-	-
10	职业教育复合建设项目	18,125.17	-	-
11	补充流动资金	54,219.72	54,219.72	54,219.72
	合计	262,004.96	255,388.23	156,733.42

注：“学前教育复合建设项目”“职业教育复合建设项目”由于市场及政策环境变化等原因可行性显著降低，项目继续实施不符合公司和全体股东的利益，公司不再推进以上项目。2022年5月26日，经公司2022年第一次临时股东大会审议通过，同意将以上两个项目变更为山东新华智能低碳印刷基地项目（一期），两项目原计划投资使用募集资金33,809.49万元中的27,192.76万元变更用于投资建设山东新华智能低碳印刷基地项目（一期），其余资金6,616.73万元及扣除手续费后产生的利息暂存在募集资金专户，待日后有良好投资项目时履行相关决策程序后使用。对于上述变更事项，公司已及时予以披露，具体内容详见公司分别于2022年5月7日、2022年5月26日在上交所网站披露的《山东出版关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2022-023）、《山东出版2022年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-032）。

三、本次结项的募投项目募集资金使用及节余情况

公司本次结项的募集资金投资项目为“特色精品出版项目”及“印刷设备升级改造项目”。截至2023年12月15日，上述两项目均已完成建设，其中印刷设备升级改造项目存在尚未达到合同支付条件的设备采购尾款，结项后将用自有资金支付。两项目募集资金具体使用及节余情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金承诺投资总额	累计投入募集资金金额	节余金额
特色精品出版项目	15,090.04	15,057.37	32.67
印刷设备升级改造项目	37,913.00	31,920.89	5,992.11
合计	53,003.04	46,978.26	6,024.78

注：1.公司对各募投项目暂时闲置的募集资金进行集中管理，两项目节余金额未包含募集资金产生的扣除手续费后的利息收入及理财收益净额；2.印刷设备升级改造项目节余金额包含尚未达到合同支付条件的设备采购尾款。

四、本次结项募投项目募集资金节余的主要原因

（一）特色精品出版项目募集资金节余的主要原因

公司在特色精品出版项目实施过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金。公司从项目实际情况出发，严格管理，合理配置资源，控制采购成本，有效节约了开支。

（二）印刷设备升级改造项目募集资金节余的主要原因

公司在印刷设备升级改造项目实施过程中，严格按照募集资金管理及使用的相关规定管理及拨付募集资金。各实施主体依据设备购置需求按规定申请及审慎使用募集资金，合理控制采购成本，原计划采购的部分设备根据实际情况不再采购，有效节约了开支。

五、项目节余募集资金用于永久补充公司流动资金计划

为提高募集资金的使用效率，满足公司日常生产经营活动的需要，公司拟将募投项目“特色精品出版项目”与“印刷设备升级改造项目”结项，其中特色精品出版项目节余募集资金 32.67 万元，印刷设备升级改造项目节余募集资金 5,992.11 万元，两项目节余金额共计 6,024.78 万元，项目结项后永久补充公司流动资金。

对于印刷设备升级改造项目尚未达到合同支付条件的设备采购尾款，项目实施主体山东新华印务有限公司将于项目结项后按照合同约定以自有资金支付。公司对各募投项目暂时闲置的募集资金进行集中管理，两项目募集资金产生的扣除手续费后的利息收入及理财收益净额，待全部募投项目完成后一并处理。

六、董事会、监事会及独立董事及意见

（一）董事会审议情况

公司于 2023 年 12 月 22 日召开第四届董事会第二十一（临时）会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，并同意将该事项提交股东大会审议。

（二）监事会审议情况

公司于 2023 年 12 月 22 日召开第四届监事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，监事会认为：公司本次将首发募集资金投资项目中特色精品出版项目与印刷设备升级改造两项目结项并将节余募集资金共计 6,024.78 万元用于永久补充公司流动资金，有利于提高募集资金使用效率，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形；决策和审批程序符合中国证监会《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》等法律、法规及规范性文件的要求以及公司《募集资金管理制度》的规定。

（三）独立董事的独立意见

公司本次将首发募集资金投资项目中特色精品出版项目与印刷设备升级改造项目结项，并将两项目节余募集资金永久补充流动资金事项的相关审议程序，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自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求以及公司《募集资金管理制度》的规定；公司本次将首发募集资金投资项目结项，并将两项目节余募集资金永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，不存在损害公司及其股东尤其是中小股东利益的情形，同意公司上述事项并同意提交公司股东大会审议。

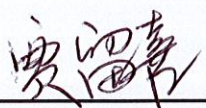
七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司首次公开发行募集资金投资项目中特色精品出版项目与印刷设备升级改造项目结项，并将节余募集资金永久补充流动资金事项已经公司董事会、监事会审议通过，公司独立董事已发表了明确同意的独立意见，并将提交股东大会审议，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自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关规定。本次使用节余募集资金永久补充流动资金，有利于公司提高募集资金使用效率，符合公司全体股东利益，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情况。

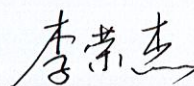
综上，保荐机构对公司本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

(本页无正文，为《中银国际证券股份有限公司关于山东出版传媒股份有限公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



贾留喜



李荣杰

中银国际证券股份有限公司

2023年12月22日

