

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
2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项核查报告

中银国际证券股份有限公司（以下简称“中银证券”）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（以下简称“本次发行”）之保荐机构，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》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律法规和规范性文件的要求，对山东出版 2017 年募集资金的存放与实际使用情况进行了专项的核查，具体情况如下：

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，公司公开发行人民币普通股（A 股）26,690 万股，发行价格为 10.16 元/股，募集资金总额为人民币 271,170.40 万元，扣除发行费用人民币 9,165.44 万元后，山东出版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）审验，并于 2017 年 11 月 14 日出具了瑞华验字[2017]第 01460017 号《验资报告》。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 262,133.40 万元，其中利息收入为 128.44 万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，保护投资者权益，公司依照《公司法》《证券法》《上市公司证券发行管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等

相关法律法规的规定，结合公司实际情况，制定了《山东出版传媒股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《公司募集资金管理制度》”），对公司募集资金的存储、管理、使用及监督等方面做出了明确的规定。

报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理制度》的规定管理和使用募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法规文件的规定以及《公司募集资金管理制度》等制度的情形。

（二）募集资金的存放情况

根据《公司募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

截至2017年12月31日，山东出版共开设4个募集资金专户，募集资金账户合计余额为2,621,334,021.07元（含利息收入1,284,421.07元），具体存储情况如下：

账户名称	开户行	账号	初始存放金额 (元)	截至2017年12月 31日余额(元)
山东出版传媒股份有限公司	中国工商银行股份有限公司济南市中支行	1602001629 200318508	750,425,800.00	750,814,869.45
山东出版传媒股份有限公司	中国农业银行股份有限公司济南英雄山支行	1515640104 0006936	817,189,900.00	817,640,962.38
山东出版传媒股份有限公司	中国银行股份有限公司济南阳光新路支行	2325344696 84	553,375,200.00	553,669,771.77
山东出版传媒股份有限公司	中信银行股份有限公司济南分行	8112501013 400522507	499,058,700.00	499,208,417.47
合计			2,620,049,600.00	2,621,334,021.07

2017年11月6日，公司与募集资金专户开户银行及保荐机构分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，《募集资金专户存储三方监管协议》对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定。上述监管协议明确了各方的权利和义务，协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协

议（范本）》一致，不存在重大差异。截至 2017 年 12 月 31 日，上述监管协议履行正常。

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

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

（二）募投项目先期投入及置换情况

在募集资金实际到位之前，公司已利用自筹资金预先投入并实施部分募集资金投资项目。截至 2017 年 12 月 15 日，公司已预先投入募集资金投资项目金额共计人民币 18,123.86 万元。具体情况如下表：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	截至 2017 年 12 月 15 日止以自筹资金预先投入金额
1	特色精品出版项目	15,090.04	3,630.23
2	“爱书客”出版云平台电子书供应能力建设项目	4,640.28	0.00
3	学前教育复合建设项目	15,684.32	0.00
4	基础教育阳光智慧课堂建设项目	37,129.58	0.00
5	职业教育复合建设项目	18,125.17	0.00
6	新华书店门店经营升级改造建设项目	34,221.55	7,764.43
7	物流二期项目	35,607.20	0.00
8	印刷设备升级改造项目	37,913.00	6,729.20
9	综合管理信息系统平台项目	9,374.10	0.00
10	补充流动资金	54,219.72	0.00
合计	——	262,004.96	18,123.86

公司上述自筹资金预先投入募投项目情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证审核并出具了瑞华核字[2017]01460045 号《关于山东出版传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。2017 年 12 月 16 日至 12 月 31 日，公司未再使用自筹资金投入募集资金投资项目。根据《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的有关要求及《公司募集资金管理制度》的有关规定，公司以募集资金置换截至 2017 年 12 月 15 日预先投入募集资金投资项目的自筹资金 18,123.86 万元，该事项于 2018 年 1 月 9 日通过公司第二届董事会第二十二次（临时）会议审议，并已于 2018 年 2 月完成募集资金划转工作。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司本年度不存在用闲置募集资金补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司本年度不存在对闲置募集资金进行现金管理及投资产品情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在超募资金。

（六）超募资金使用情况

公司不存在超募资金。

（七）结余募集资金使用情况

公司不存在募投项目结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

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

本年度公司募投项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，中银证券认为，公司 2017 年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则（2014 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）》、《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》等文件的规定，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，不存在重大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

金额单位: 人民币万元

募集资金总额				271,170.40		本年度投入募集资金总额					-	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					-	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	已变更项目 (含部分变更)	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
特色精品出版项目	否	15,090.04	15,090.04	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
“爱书客”出版云平台电子书供应能力建设项目	否	4,640.28	4,640.28	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
学前教育复合建设项目	否	15,684.32	15,684.32	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
基础教育阳光智慧课堂建设项目	否	37,129.58	37,129.58	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
职业教育复合建设项目	否	18,125.17	18,125.17	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
新华书店门店经营升级改造建设项目	否	34,221.55	34,221.55	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
物流二期项目	否	35,607.20	35,607.20	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否

印刷设备升级改造项目	否	37,913.00	37,913.00	-	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
综合管理信息系统平台项目	否	9,374.10	9,374.10	-	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	54,219.72	54,219.72	-	-	-	-	-	-	—	不适用	不适用	否
合计	-	262,004.96	262,004.96	-	-	-	-	-	-	—	—	—	—
未达到计划进度原因				不适用									
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				1、截至 2017 年 12 月 15 日，公司已预先投入募集资金投资项目金额共计人民币 18,123.86 万元。 2、本公司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，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华核字[2017]01460045 号报告鉴证，该事项于 2018 年 1 月 9 日通过公司第二届董事会第二十二次（临时）会议审议，并已于 2018 年 2 月完成募集资金划转工作。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				公司本年度不存在用闲置募集资金补充流动资金情况									
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				公司本年度不存在对闲置募集资金进行现金管理及投资产品情况									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况									
募集资金结余的金额及形成原因				公司不存在募投项目结余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况									
募集资金其他使用情况				公司不存在募集资金使用的其他情况									

(此页无正文，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
2017年度募集资金存放与实际使用情况专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：

牛志鹏

牛志鹏

郑伟

郑伟



中银国际证券股份有限公司

2018 年 4 月 11 日