

**国泰君安证券股份有限公司关于
长江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**

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”、“国泰君安证券”或“保荐机构”）作为长江出版传媒股份有限公司（以下简称“长江传媒”或“公司”）的保荐机构。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《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）》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对长江传媒部分募集资金投资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专项核查，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证监许可〔2013〕331号文核准，由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票173,965,824股，发行价为每股人民币6.73元，共计募集资金117,079万元，扣除承销和保荐费用2,680万元后的募集资金为114,399万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2013年9月4日汇入公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用280.48万元后，公司募集资金净额为114,118.52万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了天健验〔2013〕1-13号《验资报告》。公司募集资金拟投资项目如下：

单位：人民币万元

承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额
大型跨区域连锁文化 MALL 一期项目（宜昌）项目 1	是	18,000.00	18,000.00
大型跨区域连锁文化 MALL 一期项目（襄阳）	是	18,000.00	18,000.00

教育数字内容服务运营平台项目	否	20,000.00	20,000.00
长江数字即时印刷连锁网络项目	否	12,047.00	12,047.00
长江合版网络印刷建设项目	否	1,789.00	1,789.00
跨区域文化智慧物流服务平台项目	否	13,544.00	10,583.52
体验式学前教育数字内容全程服务项目	是	9,499.00	9,499.00
银兴连锁影城项目	否	6,000.00	6,000.00
数字阅读与网络原创平台项目	否	3,200.00	3,200.00
补充流动资金	否	15,000.00	15,000.00
合计	-	117,079.00	114,118.52

注 1：调整后投资总额 114,118.52 万元与募集资金承诺投资总额 117,079.00 万元差异 2,960.48 万元系公司本次募集资金发行费用，根据公司非公开发行股票预案，若本次发行实际募集资金余额少于拟投入募集资金数额，公司将根据实际募集资金金额，按照轻重缓急的顺序投入各募集资金投资项目。

上述募集资金到位后，全部存放于公司募集资金专户，募集资金的存放、管理和使用均符合《募集资金管理制度》以及相关证券监管法律法规的规定和要求。

二、本次结项募投项目募集资金的存储及节余情况

本次结项募投项目为体验式学前教育数字内容全程服务项目，具体分为学前教育资源库项目、长江学习工场项目和上海安柏幼教项目。

（一）募集资金专户存储情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司本部有二个募集资金托管专户、四个资金理财专户、二个证券账户，二级公司有四个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户机构	银行账号	募集资金余额	备 注
交通银行股份有限公司武汉洪山支行	421860406018170067946	0.00	募集资金理财专户
中山证券有限责任公司	027106309958	200,000,000.00	购买理财
上海浦东发展银行武汉分行营业部	701601578700000033	23.46	募集资金托管专户

开户机构	银行账号	募集资金余额	备 注
平安银行股份有限公司武汉武昌支行	11014827671006	20,490,200.01	募集资金托管专户
平安银行股份有限公司武汉武昌支行	11014827590006	0.00	募集资金理财专户
国泰君安证券有限公司	342040000139338	0.00	购买理财
中信银行股份有限公司武汉水果湖支行	8111501012700387522	0.00	募集资金理财专户
		400,000,000.00	购买理财
光大银行股份有限公司武汉书城路支行	38450188000024250	0.00	募集资金理财专户
		400,000,000.00	购买理财
母公司专户小计		1,020,490,223.47	
上海浦东发展银行武汉洪山支行	70130154800001558	7,239,745.84	教育研究院募集资金专户
上海浦东发展银行武汉沙湖支行	70170154800000405	13,660,896.57	少儿社募集资金专户
上海浦东发展银行武汉沙湖支行	70170155200001846	14,998.06	数字出版募集资金专户
中国工商银行武汉发展大道支行	3202004529288888833	43,507,023.56	新华书店募集资金专户
二级公司专户小计		64,422,644.03	
合 计		1,084,912,867.50	

(二) 募集资金使用及节余情况

体验式学前教育数字内容全程服务项目募集资金的使用及节余情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	募集后承诺投资金额(1)	实际拨付募集资金金额(2)	利息扣除手续费(截止2019.6.30)(3)	累计投入金额(4)	结余募集资金(5)=(1)+(3)-(4)
体验式学前教育数字内容全程服务	9,499.00	6,500.00	32.80	5,166.71	4,365.09
合 计	9,499.00	6,500.00	32.80	5,166.71	4,365.09

其中，学前教育资源库项目使用募集资金2,110.70万元，长江学习工厂项目使用募集资金500.33万元，上海安柏幼教项目使用募集资金2,555.21万元，以及银行手续费支出0.47万元。

三、募投项目实施及效益情况

1、学前教育资源库项目

学前教育资源库项目实际投入募集资金2,110.70万元，其研究成果主要是《快乐成长课程》三套丛书及课件，《幼儿学习与发展课程》教师指导丛书及配套产品，《边做边学》教师用书及配套产品。

该项目2015年度实现销售收入3,053.61万元，利润136.11万元；2016年度实现销售收入5,518.18万元，利润538.39万元；2017年度实现销售收入4,061.73万元，利润330.37万元；2018年度实现销售收入2,519.90万元，利润-31.40万元；2019年1-6月实现销售收入1,772.54万元，利润139.56万元。

2、长江学习工场项目

长江学习工场项目实际投入募集资金500.33万元，其研究成果主要是幼教云平台及点读产品的研发与推广。2014年完成平台框架和基本内容的搭建，2015年对平台进行了进一步的完善和改版，并完成《抱抱熊》系列、《巴布豆》系列及《潜能开发大礼包》等点读配套产品的开发。幼教云平台由八大系统构成，包括：幼儿园网站、幼儿园行政管理、在线微课堂、家园互动系统、玩出未来（学区社区游戏系统）、教育教学（教育资源系统）、亲子早教、学习工场。截止2019年6月30日，幼教云平台自上线以来，已服务园所147所，服务家长、老师用户23160人。

3、上海安柏幼教项目

上海安柏幼教项目实际投入募集资金2,555.21万元，主要是以上海为基地，2012年7月并购控股项目公司（安柏文化）和一所高端蒙氏学校（安柏蒙特梭利进修学校），以项目公司为主体启动新校（安蒙幼儿园）筹建工作。截止2017年6月项目建设幼儿园共计2所，其中安柏蒙特梭利进修学校因周围环境不符合教育局要求（附近有加油站），于2018年11月闭园无收入，2019年7月已办理注销。上海安柏2015年度实现营业收入1,306.01万元，净利润21.35万元；2016年度实现营业收入1,524.82万元，净利润201.61万元；2017年度实现营业收入691.62万元，净利润-761.69万元。

2018年，鉴于幼教市场竞争激烈，为防范经营风险，吸纳优质教育资源及本地资源，经公司2018年第五届董事会第八十五次会议与第一次临时股东大会审议通过，以挂牌的方式对上海安柏70%股权进行转让。根据挂牌结果及相关规定，与受让方上海雄泛签订了《产权交易合同》，成交金额1,391.2万元。该事项已经长江出版传媒股份有限公司进行披露，见《关于处置部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：临2018-001）。

四、本次部分募投项目结项募集资金节余的主要原因

本次部分募投项目结项募集资金节余的主要原因：一是学前教育资源库、长江学习工场等项目在实施过程中，通过严格规范采购、建设制度，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，通过对各项资源的合理调度和优化，合理地降低项目投资成本和费用。二是“体验式学前教育数字内容全程服务”项目原拟建设9所幼儿园，实际由于市场原因仅建设2所，为防范经营风险，保障股东利益，将不再新增幼儿园建设，形成部分资金节余。

五、节余募集资金的使用计划

公司募集资金投资项目“体验式学前教育数字内容全程服务项目”已实施完毕，为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司拟将上述募集资金投资项目结项后的节余募集资金4,365.09万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。公司使用节余募集资金永久性补充流动资金，未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

六、相关审议程序及意见

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已经公司董事会、监事会审议通过。公司独立董事就该关联交易进行了事前认可并发表了同意该事项的独立意见。本事项尚需提交股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查长江传媒本次结转募投项目的银行对账单和资金流水等相关资料，国

泰君安认为：长江传媒本次部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项，符合《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）和《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》等相关法律法规及公司章程的规定。公司本次使用节余募集资金永久补充流动资金，有助于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。公司该事项尚需经股东大会审议通过方可实施。

综上，保荐机构对长江传媒本次部分募集资金投资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。

（以下无正文）

(此页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于长江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》之签章页)

保荐代表人： 吴同欣
吴同欣

寻国良
寻国良



保荐机构：国泰君安证券股份有限公司

2019 年 12 月 6 日