

华泰联合证券有限责任公司
关于北京盛通印刷股份有限公司
调整出版服务云平台项目内部投资结构
及调整募集资金投资项目实施进度的核查意见

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《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、文件的有关规定和要求，华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“独立财务顾问”）作为北京盛通印刷股份有限公司（以下简称“盛通股份”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，对盛通股份拟调整出版服务云平台项目内部投资结构及调整募集资金投资项目实施进度的情况进行了认真、审慎的核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准北京盛通印刷股份有限公司向侯景刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3194 号）核准，北京盛通印刷股份有限公司已实施非公开发行人民币普通股（A 股）10,050,492 股募集配套资金，每股发行价格为人民币 30.30 元，本次非公开发行募集资金总额为人民币 304,529,907.6 元，减除本次发行相关费用后，募集资金净额为人民币 293,530,990.41 元。上述募集资金已全部到位，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2017]第 ZB10026 号《验资报告》审验确认。

公司对募集资金采取了专户存储管理，与独立财务顾问、募集资金专户开户银行签署《募集资金三方监管协议》。公司已将募集资金存储于在上述银行开立的募集资金专户账户内。

二、募集资金使用情况

（一）募集资金拟投入情况

经公司 2016 年第二次临时股东大会、第三届董事会 2017 年第一次临时会议

决议审议通过，公司募集资金使用计划如下：

单位：元

序号	实施主体	投资总额
1	重大资产重组现金对价	30,530,000.00
2	中介费用	13,600,000.00
3	出版服务云平台项目	120,399,907.60
4	偿还银行贷款	80,000,000.00
5	补充上市公司流动资金	60,000,000.00
合计		304,529,907.60

（二）募集资金实际使用情况

1、募集资金投资项目

公司在2017年1月发行股份及支付现金购买北京乐博100%股权的同时配套募集资金净额为人民币293,530,990.41元。按照募集资金用途，计划用于“收购北京乐博100%股权的部分现金对价”、“出版服务云平台项目”、“补充上市公司流动资金项目”、“偿还银行贷款项目”。截至2018年12月31日，公司实际已投入配套募集资金19,252.91万元。

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2017年3月31日，根据公司第三届董事会2017年第二次会议、第三届监事会2017年第一次会议审议通过的《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》及立信审计出具的《北京盛通印刷股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字【2017】第ZB10157号），上市公司从广发银行股份有限公司北京分行募集资金监管专户置换出以自有资金预先投入募投项目资金人民币6,419,545.64元。

3、募集资金投资项目调整实施进度情况

根据“出版服务云平台项目”的整体规划，该项目建设期为2年，自2017年1月至2018年12月。该项目由公司全资子公司盛通商印快线负责具体实施，拟使用配套募集资金12,039.99万元。该项目依托公司在出版产业链长期积累的行业资源，以连接出版机构、印刷企业、发行企业及相关电商企业、物流企业、

营销渠道为重要目标，利用互联网思维和云处理等技术，旨在打造贯穿出版行业整个产业链条的云服务平台。建设内容包括：数字生产服务、印刷管理服务、供应链管理服务和渠道服务。

截至 2018 年 12 月 31 日，“出版服务云平台项目”已使用 2,199.91 万元，投资进度为 18.27%。该项目未按预期达产的原因，一方面，2017 年，受京津冀协同发展、疏解非首都核心功能、环保治理压力等多重因素的影响，北京及其周边的印刷企业出现大量整合搬迁的情形，印刷企业是云平台项目建设的关键环节，北京及周边大量印刷企业由于整合搬迁导致的经营不稳定，对本项目建设造成不利影响，导致投资进度延缓；另一方面，因目前该项目中数字生产业务所需的数码设备仍处在不断升级的过程中，相应的设备更新迭代较快，公司需要一定时间以便充分了解并掌握设备的特点，再批量订购相关产品，设备购置进度延缓拖累了该项目的整体建设进度；最后，该项目对应管理平台的研发进度低于预期。

为确保募集资金的使用效果与质量，推动出版服务产业的工业信息化和互联网化有效落地，经公司审慎研究，决定将原计划完成时间 2018 年 12 月 31 日调整为 2019 年 12 月 31 日。2018 年 12 月 28 日，公司召开了第四届董事会 2018 年第十次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》。

截至 2019 年 12 月 15 日，“出版服务云平台项目”已使用 4,199.09 万元，投资进度为 34.88%。

三、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017 年 4 月 27 日，盛通股份第三届董事会 2017 年第五次会议、第三届监事会 2017 年第四次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用出版服务云平台项目最高额不超过人民币 6,000 万元的部分闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。独立董事、独立财务顾问发表了同意意见。2018 年 4 月 27 日，公司用于暂时补充流动资金的 6,000 万元已全部归还至募集资金专用账户。

2018 年 5 月 24 日，盛通股份第四届董事会 2018 年第五次会议、第四届监事会 2018 年第五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资

金的议案》，同意公司使用“出版服务云平台项目”部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 8,000 万元，使用期限不超过 12 个月，具体时间自公司董事会审议通过之日起计算，到期后公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。若募投项目实施进度超过目前预计，公司将随时利用自有资金或银行贷款及时归还，以确保项目进展。公司独立董事、独立财务顾问对此发表了同意的意见。截至 2019 年 4 月 2 日，公司用于暂时补充流动资金的 8,000 万元已全部归还至募集资金专用账户。

2019 年 4 月 9 日，公司第四届董事会 2019 年第二次会议、第四届监事会 2019 年第一次会议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用“出版服务云平台项目”最高额不超过人民币 4,500 万元的部分闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。上市公司独立董事、独立财务顾问发表了同意实施本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见。截至 2019 年 9 月 29 日，公司用于暂时补充流动资金的 4,500 万元已全部归还至募集资金专用账户。

四、本次调整出版服务云平台项目内部投资结构情况

公司出于生产经营实际需求，为了提高募集资金使用效率，实现全体股东和公司利益的最大化，经审慎评估，拟在“出版服务云平台项目”投资总额、实施主体等保持不变的情况下，减少对出版物管理平台开发部分投入，把上述节余的募集资金投入到数码印刷设备。此举将进一步提升公司生产能力，为公司开发更多具有市场竞争力的产品提供有力的技术支撑。

本次出版服务云平台项目内部投资结构调整的具体内容如下：

项目名称	募投资金使用计划（变更前）		募投资金使用计划（变更后）	
	项目内容	变更前预计投资金额（万元）	项目内容	变更后预计投资金额（万元）
出版服务云平台项目	房屋装修改造费用	900.00	房屋装修改造费用	900.00
	数码印刷设备	2,190.00	数码印刷设备	6,190.00
	办公设备	288.00	办公设备	288.00
	运输车辆	1,120.00	运输车辆	1,120.00
	数字资产存储管理设备	200.00	数字资产存储管理设备	200.00
	终端移动设备	619.00	终端移动设备	619.00

项目名称	募投资金使用计划（变更前）		募投资金使用计划（变更后）	
	项目内容	变更前预计投资金额（万元）	项目内容	变更后预计投资金额（万元）
	出版物管理平台开发费用	6,122.99	出版物管理平台开发费用	2,122.99
	预备费用	600.00	预备费用	600.00
合 计	-	12,039.99	-	12,039.99

五、本次调整募集资金投资项目实施进度的情况

“出版服务云平台项目”依托公司在出版产业链长期积累的行业资源，以连接出版机构、印刷企业、发行企业及相关电商企业、物流企业、营销渠道为重要目标，利用互联网思维和云处理等技术，旨在打造贯穿出版行业整个产业链条的云服务平台。该项目就目前出版行业中存在的问题，针对性的从提高业务效率为入手，同时利用公司现有资源优势进一步做大做强。目前该项目中数字生产业务所需的数码设备仍处在不断升级的过程中，相应的设备更新较快，出版管理软件平台的相关技术方案亦在快速迭代。截至 2019 年 12 月 15 日，“出版服务云平台项目”投入 4,199.09 万元，投资进度为 34.88%，预计无法在 2019 年 12 月 31 日前达到预定可使用状态。为确保募集资金的使用效果与质量，推动出版服务产业的工业信息化和互联网化有效落地，经公司审慎研究，拟将原计划完成时间 2019 年 12 月 31 日调整为 2020 年 12 月 31 日。

项目名称	项目达到预计可使用状态日期（调整前）	项目达到预计可使用状态日期（调整后）
出版服务云平台项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日

本次调整募集资金投资项目实施进度是公司根据项目的实际进展情况作出的审慎决定，调整项目的实施进度不会改变项目的实施内容、投资总额、实施主体、实施地点，不存在变相改变募集资金投向，损害其他股东特别是中小股东利益的情形，不会对募集资金投资项目的实施造成实质性的影响。本次调整募集资金投资项目实施进度不会对公司的正常经营产生不利影响。

六、相关审议程序

2019 年 12 月 25 日，第四届董事会 2019 年第十次会议、第四届监事会 2019 年第九次会议通过了《关于调整出版服务云平台项目内部投资结构的议案》，同

意公司出版服务云平台项目进行内部投资结构调整，同意将该事项提交公司股东大会审议。

2019 年 12 月 25 日，第四届董事会 2019 年第十次会议、第四届监事会 2019 年第九次会议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》，同意对公司募集资金投资项目的预计可使用状态日期进行调整，将达到预定可使用状态日期从 2019 年 12 月 31 日调整至 2020 年 12 月 31 日。

七、核查意见

经核查，独立财务顾问认为，盛通股份调整出版服务云平台项目内部投资结构及调整募集资金投资项目实施进度系出于公司自身情况考虑，经公司研究论证后的决策，公司本次调整出版服务云平台项目内部投资结构及调整募集资金投资项目实施进度已经公司董事会、监事会审议通过，公司独立董事均发表明确同意的意见。调整出版服务云平台项目内部投资结构事项尚需股东大会审议。

上述事项履行了必要的审批程序，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司和中小股东合法利益的情形。

独立财务顾问华泰联合证券对盛通股份本次调整出版服务云平台项目内部投资结构及调整募集资金投资项目实施进度事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于北京盛通印刷股份有限公司调整出版服务云平台项目内部投资结构及调整募集资金投资项目实施进度的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人：_____

贾鹏

左宝祥

华泰联合证券有限责任公司

2019 年 12 月 25 日