

华泰联合证券有限责任公司

关于掌阅科技股份有限公司部分募集资金投资项目的 节余募集资金永久补充流动资金的核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为掌阅科技股份有限公司（以下简称“掌阅科技”、“公司”或“发行人”）2020年度非公开发行A股股票的保荐机构，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自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规的规定，对掌阅科技部分募集资金投资项目的节余募集资金拟永久补充流动资金事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准掌阅科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]3348号）核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）股票37,896,835股，发行价格为28.00元/股。截至2021年2月3日，公司实际募集资金总额为人民币1,061,111,380.00元，扣除各项发行费用人民币23,410,546.99元（不含税），实际募集资金净额为人民币1,037,700,833.01元。上述募集资金净额已于2021年2月3日全部到位，业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了《验资报告》（容诚验字[2021]518Z0014）。上述募集资金到账后，公司已按照要求全部存放在开立的募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金专户存储监管协议。

二、募集资金投资项目基本情况

根据《掌阅科技股份有限公司2020年度非公开发行A股股票预案》，公司本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后，将用于实施以下投资项目：

单位：万元

项目名称	拟投资总额	募集资金拟投入金额
数字版权资源升级建设项目	71,595.14	71,595.14
技术中心建设项目	46,368.68	34,516.00

项目名称	拟投资总额	募集资金拟投入金额
合计	117,963.82	106,111.14

2023年8月29日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将“技术中心建设项目”的募集资金34,516万元和该部分募集资金累计产生的利息及现金管理收益（扣除银行手续费，以募集资金专户资金余额为准），变更用于“智能中台化技术升级项目”。此事项已经公司股东大会审议通过。

截至2024年12月31日，公司募集资金投资项目实施情况如下：

单位：万元

项目名称	拟投资总额	募集资金拟投入金额	累计投入募集资金金额
数字版权资源升级建设项目	71,595.14	71,595.14	69,215.04
技术中心建设项目	0	0	0
智能中台化技术升级项目	35,948.81	34,516.00	9,450.44
合计	107,543.95	106,111.14	78,665.48

三、募集资金专户存储情况

截至2025年4月10日，公司各募集资金专用账户的存储情况如下：

户名	开户行	银行账号	余额（万元）
掌阅科技股份有限公司	招商银行北京望京支行	110920128710118	731.63
海南掌阅科技有限公司		898902127410601	169.09
掌阅科技股份有限公司	上海浦东发展银行北京知春路支行	91170078801500001791	24,463.26
合计			25,363.98

注：募集资金账户余额包含公司购买的7天通知存款。

四、募集资金投资项目的进展及节余情况

（一）募集资金投资项目使用及节余情况

公司募集资金投资项目“数字版权资源升级建设项目”已于2024年8月结项，截止2025年4月10日，该募投项目的使用与节余情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金承诺投资总额	已投入金额	节余募集资金
------	------------	-------	--------

项目名称	募集资金承诺投资总额	已投入金额	节余募集资金
数字版权资源升级建设项目	71,595.14	71,665.04	900.72

注：1、实际节余金额以资金转出当日募集资金专户余额为准。

2、若有尾差为四舍五入所致。

（二）募集资金节余的原因

公司在募投项目建设过程中严格按照募集资金使用的有关规定，根据项目规划及实际情况，本着合理、节约及有效的原则，在保证项目实施进度和质量的前提下，科学、审慎使用募集资金。同时，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募投项目正常实施并保证募集资金安全的前提下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的理财收益，且在募集资金存放期间也产生了利息收益。

五、节余募集资金的使用计划

鉴于公司募集资金投资项目中的“数字版权资源升级建设项目”已建设完毕并达到预定可使用状态，为提高募集资金使用效率，公司拟将该募投项目剩余募集资金 900.72 万元（实际金额以资金转出当日的募集资金专户余额为准）用于永久补充流动资金，用于公司日常经营。以上事项尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

待募集资金专户余额使用完毕后，公司将对该募集资金专户办理相关注销手续，届时公司及全资子公司同保荐机构、相关银行签署的募集资金监管协议相应终止。

六、对公司的影响

公司本次将募集资金投资项目“数字版权资源升级建设项目”结项后的节余募集资金永久补充流动资金是根据募投项目的实际实施情况做出的审慎决定，有利于提高募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不会对公司生产经营活动造成重大不利影响，符合公司全体股东的利益。

七、相关审议程序及专项意见

2025 年 4 月 18 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五

次会议分别审议通过了《关于部分募集资金投资项目的节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募集资金投资项目中的“数字版权资源升级建设项目”已建设完毕并达到预定可使用状态，为提高募集资金使用效率，董事会同意该募投项目剩余募集资金 900.72 万元（实际金额以资金转出当日的募集资金专户余额为准）用于永久补充流动资金，用于公司日常经营。该议案尚需提交公司股东大会审议批准。

（一） 审计委员会意见

审计委员会认为：公司本次将募集资金投资项目“数字版权资源升级建设项目”结项后的节余募集资金永久补充流动资金是根据募投项目的实际实施情况做出的审慎决定，有利于提高募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不会对公司生产经营活动造成重大不利影响，符合公司全体股东的利益，同意提交董事会审议。

（二） 监事会意见

监事会认为：公司本次将募集资金投资项目“数字版权资源升级建设项目”结项后的节余募集资金永久补充流动资金有利于提高募集资金的使用效率，相关决策程序符合法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。监事会同意公司将上述募投项目结项后的节余募集资金永久补充流动资金。

八、 保荐机构意见

经核查，本保荐机构认为：

公司本次关于部分募集资金投资项目的节余募集资金永久补充流动资金事项已经公司董事会和监事会审议通过，现阶段已履行了必要的法律审议程序，未来尚需股东大会审议通过。本次事项符合《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》等有关法律、法规要求。综上，本保荐机构对公司本次部分募集资金投资项目的节余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于掌阅科技股份有限公司部分募集资金投资项目的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（签字）：颜煜 孙大地

华泰联合证券有限责任公司

2025年4月18日