

中原证券股份有限公司

关于荣信教育文化产业发展股份有限公司

2024 年度持续督导跟踪报告

保荐人名称：中原证券股份有限公司	被保荐公司简称：荣信文化
保荐代表人姓名：刘哲	联系电话：010-57058322
保荐代表人姓名：王丹彤	联系电话：010-57058322

一、保荐工作概述

项目	工作内容
1. 公司信息披露审阅情况	
(1) 是否及时审阅公司信息披露文件	是
(2) 未及时审阅公司信息披露文件的次数	不适用
2. 督导公司建立健全并有效执行规章制度的情况	
(1) 是否督导公司建立健全规章制度（包括但不限于防止关联方占用公司资源的制度、募集资金管理制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度）	是
(2) 公司是否有效执行相关规章制度	是
3. 募集资金监督情况	
(1) 查询公司募集资金专户次数	12
(2) 公司募集资金项目进展是否与信息披露文件一致	是
4. 公司治理督导情况	
(1) 列席公司股东大会次数	未列席，已阅会议文件
(2) 列席公司董事会次数	未列席，已阅会议文件
5. 现场检查情况	
(1) 现场检查次数	1
(2) 现场检查报告是否按照本所规定报送	是
(3) 现场检查发现的主要问题及整改情况	公司 2024 年前三季度营业收入为 19,721.78 万元；归属于上市公司股东的净利润为 2,498.24 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-2,783.15 万元。近

项目	工作内容
	<p>年来，中国整体图书行业渠道分化进一步加剧，传统实体店、传统线上渠道均出现了不同程度的下滑，但以抖音代表的短视频电商渠道在整体图书零售市场中高速增长，成为带动整体零售市场增长的主要动力。2024年，面对中国图书零售市场负增长态势及短视频电商渠道的正向增长态势，公司以抖音、小红书为两大抓手，全力布局全域营销计划，虽然短视频电商渠道营业收入规模有所提升，但其收入规模对公司整体收入贡献较小，公司在传统实体店、传统线上渠道销售收入仍有所下滑，2024年前三季度营业收入同比下降4.57%，降幅相较去年同期收窄；同时，公司持续加大对抖音、小红书等平台的促销推广费用投入，导致公司净利润同比下降。此外，2024年1-9月，公司计提信用减值损失及资产减值损失合计2,086.81万元，减少公司本期归属于母公司所有者的净利润1,776.20万元（减值损失数据未经审计）。未来在产品方向，公司将灵活调整出版节奏，定制抖音渠道书品，扩大产品种类，提高出版效率；在渠道方向，公司会持续深化全域营销计划，形成稳定的“爆款”产品打造模式；在数字化转型方面，公司会加速推进“一核两翼”核心规划，完成公司数字化转型。此外，公司还将积极进行投资、并购，提升公司综合竞争优势，助推公司打造新的增长点。保荐机构将持续关注公司经营变动情况，督促公司及时充分进行信息披露。</p>
6. 发表专项意见情况	
(1) 发表专项意见次数	8
(2) 发表非同意意见所涉问题及结论意见	无
7. 向本所报告情况（现场检查报告除外）	
(1) 向本所报告的次数	0
(2) 报告事项的主要内容	不适用
(3) 报告事项的进展或者整改情况	不适用
8. 关注职责的履行情况	
(1) 是否存在需要关注的事项	不存在
(2) 关注事项的主要内容	不适用
(3) 关注事项的进展或者整改情况	不适用

项目	工作内容
9. 保荐业务工作底稿记录、保管是否合规	是
10. 对上市公司培训情况	
(1) 培训次数	1
(2) 培训日期	2024年12月25日
(3) 培训的主要内容	募集资金管理、股东减持规范、并购重组相关政策和上市公司市值管理等
11. 上市公司特别表决权事项（如有）	
(1) 持有特别表决权股份的股东是否持续符合《股票上市规则》第4.6.3条/《创业板股票上市规则》第4.4.3条的要求；	不适用
(2) 特别表决权股份是否出现《股票上市规则》第4.6.8条/《创业板股票上市规则》第4.4.8条规定的情形并及时转换为普通股份；	不适用
(3) 特别表决权比例是否持续符合《股票上市规则》/《创业板股票上市规则》的规定；	不适用
(4) 持有特别表决权股份的股东是否存在滥用特别表决权或者其他损害投资者合法权益的情形；	不适用
(5) 上市公司及持有特别表决权股份的股东遵守《股票上市规则》第四章第六节/《创业板股票上市规则》第四章第四节其他规定的情况。	不适用
12. 其他需要说明的保荐工作情况	无

二、保荐人发现公司存在的问题及采取的措施

事项	存在的问题	采取的措施
1. 信息披露	无	不适用
2. 公司内部制度的建立和执行	无	不适用
3. 股东会、董事会运作	无	不适用
4. 控股股东及实际控制人变动	无	不适用
5. 募集资金存放及使用	无	不适用
6. 关联交易	无	不适用
7. 对外担保	无	不适用
8. 购买、出售资产	无	不适用
9. 其他业务类别重要事项（包括对外投资、风险投资、委托理财、财务资助、套期保值等）	无	不适用
10. 发行人或者其聘请的证券服务机构配合保荐工作的情况	无	不适用

11. 其他（包括经营环境、业务发展、财务状况、管理状况、核心技术等方面的重大变化情况）	无	不适用
----------------------------------------------	---	-----

三、公司及股东承诺事项履行情况

公司及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
1. 关于股份流通限制及减持意向的承诺	是	不适用
2. 关于稳定股价的措施和承诺	是	不适用
3. 关于股份回购和股份购回的措施和承诺	是	不适用
4. 关于欺诈发行上市的证券回购承诺	是	不适用
5. 关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	是	不适用
6. 关于利润分配政策的承诺	是	不适用
7. 关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺	是	不适用
8. 关于未履行承诺的约束措施	是	不适用

四、其他事项

报告事项	说明
1. 保荐代表人变更及其理由	荣信文化原保荐代表人王海阔先生因工作变动不再继续担任上述项目持续督导期间的保荐代表人，中原证券决定委派保荐代表人王丹彤女士接替王海阔先生担任荣信文化持续督导期间的保荐代表人，继续履行持续督导职责。
2. 报告期内中国证监会和本所对保荐人或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况	自2024年1月1日至2024年12月31日，中原证券及其保荐的公司受到中国证监会和深交所监管措施的具体情况如下： 1、2024年4月30日，中原证券因富耐克项目保荐过程中，未对富耐克长期预付款进行全面核查验证，收到河南证监局出具的警示函。中原证券对涉及上述问题进行了补充核查，梳理和补充完善涉及的工作底稿，组织相关培训提高执业能力，提升内控工作质量。中原证券已及时向河南证监局报送整改报告并完成相关

	<p>整改工作。</p> <p>2、2024年5月27日，中原证券保荐的北京零点有数数据科技股份有限公司（以下简称“零点有数”）因2023年业绩预告信息披露不准确，收到深圳交易所出具的《关于对北京零点有数数据科技股份有限公司及相关当事人的监管函》（创业板监管函（2024）第97号）。零点有数高度重视《监管函》中指出的问题，进一步加强对相关法律法规、规范性文件的学习和落实，增强财务业务能力，提升规范运作意识，提高公司治理水平，强化信息披露管理，避免类似事件再次发生，切实维护公司及全体股东利益。</p> <p>3、2024年10月17日，中国证监会出具《关于对中原证券股份有限公司采取暂停债券承销业务措施的决定》（〔2024〕34号），指出公司个别投行类业务存在违规行为。公司对上述问题高度重视，全力推进各项整改工作，进一步强化内控管理组织架构，完善内控管理制度，规范相关方面责任落实，加强内部问责处理，切实强化各环节内控管理职责，推进公司合规审慎运营。</p>
3. 其他需要报告的重大事项	不适用

（此页无正文，为《中原证券股份有限公司关于荣信教育文化产业发展股份有限公司2024年度持续督导跟踪报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

刘 哲

王丹彤

中原证券股份有限公司

年 月 日