

**中德证券有限责任公司**  
**关于北京易华录信息技术股份有限公司**  
**延期归还闲置募集资金**  
**并继续用于暂时补充流动资金的核查意见**

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”或“保荐机构”）作为北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称“易华录”或“公司”）2022年度向特定对象发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《上市公司募集资金监管规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，就易华录延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的事项进行了专项核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京易华录信息技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1594号），并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行股票57,459,099股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股人民币27.51元/股，募集资金总额为人民币1,580,699,813.49元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币1,569,580,890.82元。

上述资金到位情况已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年11月7日出具的《北京易华录信息技术股份有限公司验资报告》（勤信验字【2023】第6014号）审验。公司已将上述募集资金全部存放于募集资金专项账户内，且已与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了募集资金三方监管协议。

**二、募集资金投资项目及使用情况**

**（一）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况**

根据《北京易华录信息技术股份有限公司2022年度向特定对象发行股票上

市保荐书》，本次发行募集资金总额为 158,069.98 万元（含本数）人民币，扣除发行费用后拟将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟以募集资金投入金额
1	超级存储研发项目	30,969.46	13,983.83
2	政企数字化转型平台关键技术研发及产业化项目	111,414.77	49,597.06
3	人工智能训练资源库及全域视频感知服务平台项目	93,769.78	47,164.93
4	补充流动资金	87,000.00	46,241.30
合计		<b>323,154.01</b>	<b>156,987.12</b>

公司分别于 2024 年 5 月 28 日召开第五届董事会第四十四次会议、第五届监事会第二十八次会议，于 2024 年 6 月 25 日召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目调整内部投资结构和增加实施地点的议案》，同意公司在募投项目投资总额、投资项目不发生变更的前提下，将募投项目的内部投资结构进行调整。变更后的募投项目概况如下：

单位：万元

序号	项目名称	调整前拟以募集资金投入金额	调整后拟投入募集资金金额
1	超级存储研发项目	13,983.82	13,845.38
2	政企数字化转型平台关键技术研发及产业化项目	49,597.06	66,042.38
3	人工智能训练资源库及全域视频感知服务平台项目	47,164.93	30,858.06
募投项目投资金额合计		<b>110,745.82</b>	<b>110,745.82</b>

## （二）变更募集资金投资项目的资金使用情况

2026 年 1 月 19 日，公司召开第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止“超级存储研发项目”“人工智能训练资源库及全域视频感知服务平台项目”，并将上述募投项目剩余募集资金 35,485.53 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。

截至 2026 年 5 月 26 日，公司募集资金已使用 106,289.60 万元，尚未使用的金额 50,698.49 万元（含暂时补充流动资金等、不含结息）。

## 三、前次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2025年5月27日，公司召开第六届董事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司延期归还闲置募集资金70,000万元（含本数）并继续用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。

#### **四、本次延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的情况**

##### **（一）延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的合理性和必要性**

经充分考虑公司生产经营需要，提高公司募集资金使用效率，在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司拟延期归还34,514.47万元的闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专项账户。

##### **（二）本次补充流动资金的相关承诺**

公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营活动使用，不会变相改变募集资金用途，不会影响募集资金投资项目的正常进行。本次延期补充流动资金的时间不会超过12个月，不会将闲置募集资金直接或间接地用于证券投资、衍生品交易等高风险投资。

#### **五、本次事项所履行的审议程序**

##### **（一）董事会审议情况**

公司于2026年5月26日召开了第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》，同意公司延期归还闲置募集资金34,514.47万元（含本数）并继续用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。

##### **（二）审计委员会审议情况**

公司于2026年5月26日召开了审计委员会2026年第三次会议，审核通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》。审计委员会认为：本次公司延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金，是基于公司募集资金投资项目的进度做出的合理资金安排，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投向、影响公司募集资金投资项目正常进行及损害股东利益的情形。因此，公司审计委员会同意公司延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金。

### **（三）独立董事专门会议审核意见**

公司独立董事认为：公司本次延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的事项，审议程序符合相关法律法规的有关规定，有利于提高公司募集资金使用效率，未改变募集资金投向，不会对公司募集资金投资项目正常进行产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，公司独立董事同意公司本次延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金事项。

## **六、保荐机构核查意见**


本次公司延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金事项已经公司董事会、审计委员会审议通过，独立董事专门会议发表了明确同意意见，已履行了必要的审议程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的规定。

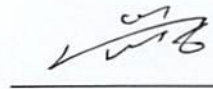
公司 2025 年未经审计后净资产为负值，保荐机构提请广大投资者关注公司相关闲置募集资金继续用于暂时补充流动资金到期归还的不确定性。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《中德证券有限责任公司关于北京易华录信息技术股份有限公司延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的核查意见》之签章页)

保荐代表人:

  
赵泽皓

  
崔学良



中德证券有限责任公司

2026年 5月 26日