

东方证券股份有限公司关于北京汉仪创新科技股份有限公司 募投项目延期的核查意见

东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”或“保荐机构”）作为北京汉仪创新科技股份有限公司（以下简称“汉仪股份”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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》及《上市公司募集资金监管规则》的相关规定，对汉仪股份募投项目延期的情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京汉仪创新科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕955号）同意注册，公司于2022年8月31日首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，发行价格为人民币25.68元/股，募集资金总额为人民币64,200.00万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币6,251.13万元后，募集资金净额为人民币57,948.87万元。上述募集资金已于2022年8月23日全部到位，由大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具了《北京汉仪创新科技股份有限公司验资报告》（大信验字[2022]第1-00139号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。

二、募集资金投资项目的基本情况

根据《北京汉仪创新科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的披露，公司首次公开发行股票的募集资金在扣除发行费用后将用于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	预计投资资金	预计募集资金使用额	建设期(年)
1	汉仪字库资源平台建设项目	20,898.12	20,898.12	3
2	上海驿创信息技术有限公司研发中心升级建设项目	11,828.61	11,828.61	3
3	营销服务信息化系统建设项目	5,917.14	5,917.14	3
4	补充营运资金	15,000.00	15,000.00	-
合计		53,643.87	53,643.87	-

三、募集资金使用及存放情况

(一) 截至 2025 年 8 月 31 日，公司募集资金的使用情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	拟投入募集资金	已投入募集资金	投资进度
1	汉仪字库资源平台建设项目	20,898.12	10,464.28	50.07%
2	上海驿创信息技术有限公司研发中心升级建设项目	11,828.61	8,482.70	71.71%
3	营销服务信息化系统建设项目	5,917.14	2,978.81	50.34%
4	补充营运资金	15,000.00	15,000.00	100.00%
合计		53,643.87	36,925.79	-

(二) 截至 2025 年 8 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户主体	银行名称	银行账号	账户余额
北京汉仪创新科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司北京万寿路南口支行	0200186419200156903	741.28
北京汉仪创新科技股份有限公司	招商银行股份有限公司北京万寿路支行	755945159810203	38.17
上海驿创信息技术有限公司	平安银行股份有限公司上海虹桥支行	15000109027443	308.51
北京汉仪创新科技股份有限公司	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	1101040160001442762	2,180.98
合计			3,268.94

注：截至 2025 年 8 月 31 日，除上述账户余额外，公司尚有 19,400.00 万元暂时闲置募集资金（含募集资金现金管理利息收入）用于购买现金管理产品（含超募资金）。

四、募投项目延期的具体情况及原因

(一) 募投项目延期的具体情况

本次募投项目在前期虽经过充分的可行性论证，但在实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态，公司根据本次募投项目的实施进度、实际建设情况，经过谨慎研究，决定在保持募投项目的实施主体、投资总额、资金用途不变的情况下，对以下募投项目达到预定可使用状态的时间进行延期，具体情况如下：

序号	项目名称	调整前达到预定使用状态时间	调整后达到预定可使用状态时间
1	汉仪字库资源平台建设项目	2025年9月1日	2026年12月31日
2	上海驿创信息技术有限公司研发中心升级建设项目	2025年9月1日	2026年12月31日
3	营销服务信息化系统建设项目	2025年9月1日	2026年12月31日

(二) 募集资金投资项目延期的原因

1、汉仪字库资源平台建设项目

截至 2025 年 8 月 31 日，该项目投资详细进展如下：

单位：人民币万元

序号	投资项目	预计投资金额	累计投入金额	投资进度状态
1	工程建设费用	11,135.07	7,704.57	新办公场所已投入使用，设备购置有序进行
1.1	办公楼购置及装修	7,583.27	7,648.72	
1.2	设备购置	3,551.80	55.85	
2	基本预备费	334.05	178.08	
3	字体版权采购	6,000.00	1,770.92	该项目已采购 231 套字体
4	人力资源投入	2,829.00	758.35	该项目在职人员 44 人
5	铺底流动资金	600.00	52.11	
合计		20,898.12	10,464.03	

注：项目累计支出银行手续费 0.25 万元。

本项目投资目的为通过建设字库设计研发中心（包括办公场所购置及专用设备购置），自行研发字库（主要体现为人力资源投入）和外部采购字库的方式，实现公司的字库版权数量的增长和积累，进一步扩充公司自有精品字库资源数量，并通过字库授权的方式获取收入。2025年3月，公司字库设计中心搬入新址，随着字库产品的陆续采购、研发和上线可为公司带来授权收入。

近年来，受限于下游需求波动等多重因素的影响，公司的字库软件授权业务收入增速有所放缓，2024年和2025年1-6月，该业务收入同比分别下降18.09%和增长1.18%。出于谨慎投资的考虑，公司新字体研发和采购的节奏有所放缓，相关预算的制定也更趋严谨，因此该项目募集资金使用进度与预期相比有所滞后。为确保“汉仪字库资源平台建设项目”继续稳步实施，公司经审慎考虑，拟将该项目达到预定可使用状态的时间延期至2026年12月31日，在此期间，公司将继续完成募投项目中剩余字库产品的开发及采购计划。

2、上海驿创信息技术有限公司研发中心升级建设项目

截至2025年8月31日，该项目投资详细进展如下：

单位：人民币万元				
序号	投资项目	预计投资金额	累计投入金额	投入进度状态
1	工程建设费用	6,430.93	6,966.27	新办公场所已投入使用，设备购置基本完成
1.1	办公楼购置及装修	6,200.00	6,200.00	
1.2	设备购置	230.93	766.27	
2	基本预备费	192.93	7.24	
3	研发费用	5,204.75	1,509.19	
3.1	研发人员工资	4,880.00	1,509.19	该项目在职人员16人
3.2	其他研发费用	324.75	0.00	
合计		11,828.61	8,482.70	

注：公司2023年9月变更“上海驿创信息技术有限公司研发中心升级建设项目”实施地点时，对工程建设投资结构进行了调整，其中：“办公楼购置及装修”由5,410.15万元调整为6,200.00万元；“设备购置”由1,020.78万元调整为230.93万元。

本项目拟购置办公写字楼新建研发中心，同时购置相关研发设备及软件，并引进高素质的研发人才用于升级现有研发中心。公司将重点发展人工智能领域的研发，进一步提升公司在人工智能方面的研发能力，并加速研发成果在字体字库开发阶段和销售阶段的转化应用，为公司的可持续发展提供必要的技术支持。

近年来，公司始终高度注重研发与创新，积极拥抱人工智能技术，在字体设计生产、创意生成、复杂场景下文字识别等领域持续探索人工智能技术的应用，研发费用持续增长。随着公司对人工智能领域的研发项目投入加大，该项目下的设备及软件采购金额较预期有所增加，但整体项目不会超过预计投资金额。该项目招聘的研发人员在入职后即投入到研发工作中，陆续开展新项目研发。

未来公司将进一步加强在海报设计、图文生成、图像、视频、文案等多模态内容编辑生成方面的技术积累和应用探索。但考虑近年来公司收入及净利润情况，公司需要综合考虑研发投入对长期发展和短期业绩的影响，因此该项目募集资金使用进度与预期相比有所滞后。为确保“上海驿创信息技术有限公司研发中心升级建设项目”继续稳步实施，公司经审慎考虑，拟将该项目达到预定可使用状态的时间延期至2026年12月31日。

3、营销服务信息化系统建设项目

截至2025年8月31日，该项目投资详细进展如下：

单位：人民币万元

序号	投资项目	预计投资金额	累计投入金额	当前状态
1	工程建设费用	2,917.80	1,759.08	新办公场所已投入使用，设备购置有序进行
1.1	办公楼购置及装修	1,799.38	1,676.34	
1.2	设备购置	1,118.42	82.74	
2	基本预备费	87.53	9.58	
3	人力资源投入	2,110.00	793.06	该项目在职人员23人
4	实施费用	801.80	417.05	
合计		5,917.14	2,978.77	

注：项目累计支出银行手续费 0.04 万元。

本项目拟通过建设营销服务信息化系统，扩大销售团队，提高公司直销比例，提高净利润率。该项目将完善公司的营销和服务支持能力，为客户带来更专业、细致和快捷的服务，实现两者的共同发展。该项目下招聘的直销人员在经过一定时间的培训后即可开始履职，无需等到项目投资整体实施完毕。截至 2025 年 8 月 31 日，该项目下招聘的在职直销人员共 23 人。

近年来，受限于下游需求波动等多重因素的影响，公司的字库软件授权业务收入增速有所放缓，2024 年和 2025 年 1-6 月，该业务收入同比分别下降 18.09% 和增长 1.18%，直销团队创造的收入和收入占比也有所波动。出于对公司整体利润和销售人效比的考虑，公司对直销人员的招聘速度有所控制；同时销售收入的下降也导致了销售奖金的下降，进而减缓了人力资源投入，因此该项目募集资金使用进度与预期相比较慢。为确保“营销服务信息化系统建设项目”继续稳步推进，公司经审慎考虑，拟将该项目达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 12 月 31 日。

（三）是否存在影响募集资金使用计划正常推进的情形

受公司发展战略、项目实施周期、市场变化等因素影响，公司的募投项目投入进度有所放缓，不存在损害公司和股东利益的情况，不存在其他影响募集资金使用的情形。

（四）预计完成的时间及分期投资计划

为确保募投项目的建设成果能够满足公司战略发展的长远规划，维护全体股东的合法权益，并保障募集资金的安全与合理使用，公司审慎研究并决定延长前述募投项目达到预定可使用状态的日期至 2026 年 12 月 31 日。公司将实时关注募投项目的建设进度情况，制定实施计划，优化资源配置，合理统筹，有序推进募投项目的后续建设。

（五）保障延期后按期完成的措施

公司将根据延期后实施计划优化资源配置并合理统筹资金使用，同时还将密切关注宏观经济及市场环境的变化，保障募投项目按期完成。

五、本次部分募投项目延期对公司的影响

本次募投项目延期是公司根据项目实际实施情况、提高募集资金使用效率作出的审慎决定，仅涉及募投项目达到预计可使用状态日期的变化，不涉及项目的内容、投资总额、实施主体的变更，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对募集资金投资项目进行延期调整不会对公司的正常经营产生不利影响，公司也将加强对项目建设进度的监督，使项目按新的计划进行建设，以提高募集资金的使用效率。

六、履行的审议程序和相关意见

(一) 董事会审议意见

公司于 2025 年 9 月 10 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，经审议，董事会同意公司在保持募投项目的实施主体、投资总额、资金用途不变的情况下，将“汉仪字库资源平台建设项目”达到预定可使用状态的日期由 2025 年 9 月 1 日延期至 2026 年 12 月 31 日；将“上海驿创信息技术有限公司研发中心升级建设项目”达到预定可使用状态的日期由 2025 年 9 月 1 日延期至 2026 年 12 月 31 日；将“营销服务信息化系统建设项目”达到预定可使用状态的日期由 2025 年 9 月 1 日延期至 2026 年 12 月 31 日。

(二) 监事会审议意见

公司于 2025 年 9 月 10 日召开第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，公司监事会认为：公司本次募投项目延期不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不存在违反中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用有关规定的情形。

因此，监事会同意公司在保持募投项目的实施主体、投资总额、资金用途不变的情况下，对“汉仪字库资源平台建设项目”、“上海驿创信息技术有限公司研发中心升级建设项目”及“营销服务信息化系统建设项目”达到预定可使用状态日期进行延期。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次部分募投项目延期事项，已经公司董事会和监事会审议通过，履行了必要的审议程序。公司募投项目延期的事项，是公司根据现实情况进行的调整，符合公司发展战略，符合《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关法规的要求，不存在损害公司和股东利益的情形。

保荐机构对汉仪股份募投项目延期的事项无异议。

(本页无正文，为《东方证券股份有限公司关于北京汉仪创新科技股份有限公司募投项目延期的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：

张玥

马婧瑶

东方证券股份有限公司

2025 年 9 月 12 日