

中国国际金融股份有限公司
关于北京金山办公软件股份有限公司
对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资
额的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为北京金山办公软件股份有限公司（以下简称“金山办公”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则（2019年4月修订）》、《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（证监会公告[2012]44号）》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等法律、行政法规、部门规章及业务规则，对金山办公对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额等事项进行了审慎核查，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作出《关于同意北京金山办公软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1973号），同意北京金山办公软件股份有限公司（以下简称“公司”或“金山办公”）向社会公开发行人民币普通股101,000,000股，每股发行价格为45.86元，募集资金总额为463,186.00万元，扣除发行费用后，募集资金净额为445,940.27万元，上述资金已全部到位。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于2019年11月13日出具了大华验字2019[000458]号《验资报告》。为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司已开设募集资金专项账户并对其进行管理，并及时与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方监管协议，详细情况请参见公司已于2019年11月15日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《北京金山办公软件股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

公司于2019年12月10日披露的《金山办公关于增加募投项目实施地点及对全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2019-003），公司增加了募投项目实施地点及对全资子公司珠海金山办公软件有限公司、武汉金山办公软件有限公司分别进行了增资。2019年12月25日，公司及全资子公司珠海金山办公软件有限公司、武汉金山办公软件有限公司分别与广发银行股份有限公司北京分行奥运村支行、东亚银行（中国）有限公司北京分行、及保荐机构中国国际金融股份有限公司签署完毕《募集资金专户存储四方监管协议》，详见《金山办公关于签订募集资金专户存储四方监管协议的公告》（公告编号：2019-006）。

二、募集资金投资项目情况

根据2020年6月9日公司披露的《北京金山办公软件股份有限公司关于增加募投项目实施主体和地点、对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额的公告》（公告编号：2020-026），公司募集资金投资项目的计划投资情况如下：

序号	项目名称	拟用募集资金投入金额（万元）	项目实施地点
1	WPS Office 办公软件客户端增强与优化项目	40,410.37	北京、珠海、武汉、广州
2	WPS Office 办公软件安全可靠增强与优化项目	20,468.75	北京、珠海、武汉
3	基于海量语料的人机协同辅助写作系统研发项目	10,793.43	北京、合肥、珠海、武汉
4	AI 自然语言处理平台项目	10,517.10	北京、合肥、珠海、武汉
5	AI 计算机视觉识别平台项目	10,565.51	北京
6	办公产品云服务研发中心建设项目	20,412.76	北京、武汉、珠海、广州
7	互联网增值服务研发项目	40,570.42	北京、武汉、珠海、广州
8	WPS Office 办公产品及服务全球化研发升级项目	20,391.87	北京、武汉、珠海、广州
9	全球技术服务支持中心建设项目	20,615.40	北京、珠海、广州、武汉
10	全球营销网络服务中心建设项目	61,763.16	北京、珠海、广州、武汉

三、本次对全资子公司增资及使用超募资金增加募投项目投资额的情况

（一）本次增加募投项目实施地点及增资的情况

1、原项目情况

详见本核查意见之“二、募集资金投资项目情况”。

2、增资的具体原因

为使得募集资金有效使用，加快募投项目，公司将根据项目实施进展情况以增资方式将募集资金投入到实施主体中，本次拟使用募集资金 50,000 万元人民币对珠海金山办公、武汉金山办公进行增资，以实施以下募投项目：WPS Office 办公软件客户端增强与优化项目、WPS Office 办公软件安全可靠增强与优化项目、基于海量语料的人机协同辅助写作系统研发项目、AI 自然语言处理平台项目、办公产品云服务研发中心建设项目、互联网增值服务研发项目、WPS Office 办公产品及服务全球化研发升级项目、全球技术服务支持中心建设项目、全球营销网络服务中心建设项。

对全资子公司的增资，全部计入珠海金山办公、武汉金山办公注册资本，增资完成后，珠海金山办公注册资本由 67,326 万元变更为 107,326 万元，武汉金山办公注册资本由 45,000 万元变更为 55,000 万元，仍为金山办公的全资子公司。公司将根据募投项目的投资计划和建设进度，分阶段实施募投项目并投入募投资金，以提高资金的使用效率。

3、本次增资主体的情况

(1) 珠海金山办公软件有限公司

法定代表人：章庆元

注册资本：67,326 万元人民币

成立日期：2009-10-22

经营范围：一般项目：软件开发；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；通信设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：出版物批发；技术进出口；货物进出口；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准，文件或许可证件为准）

主要财务数据：截至 2020 年 12 月 31 日，总资产 302,130.57 万元，净资产 153,093.16 万元；2020 年度净利润 53,027.42 万元。

(2) 武汉金山办公软件有限公司

法定代表人：章庆元

注册资本：45,000 万元人民币

成立日期：2017-12-15

经营范围：办公软件开发及批发兼零售；计算机系统集成、技术服务、技术咨询；计算机软、硬件及辅助设备、通信产品批发；广告设计、制作、代理、发布；货物进出口、技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）；出版物批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要财务数据：截至 2020 年 12 月 31 日，总资产 94,451.58 万元，净资产 80,100.29 万元；2020 年度净利润 20,165.07 万元。

（二）本次使用超募资金增加募投项目投资额情况

1、原项目计划投资和实际投资情况

本次拟变更的募投项目为“全球营销网络服务中心建设项目”（以下简称“该项目”），根据《金山办公首次公开发行股票并在科创板上市招股意向书》，募集资金投资项目的原计划投资情况如下：

序号	方向/项目名称	总投资额 (单位：万元)	拟用募集资金 投入金额（单 位：万元）	项目备案号
6	办公产品云服务研发中心建设项目	20,412.76	20,412.76	2019-420118-65-03-026321
7	互联网增值服务研发项目	40,570.42	40,570.42	2019-420118-65-03-026454

“办公产品云服务研发中心建设项目”原投资额为 20,412.76 万元。截至 2021 年 5 月该项目已累计投入募集资金 15,913.54 万元，剩余未使用募集资金 4,499.22 万元。本次拟使用超募资金 54,681.19 万元将该项目总投资额调整至 75,093.95 万元。

“互联网增值服务研发项目”原投资额为 40,570.42 万元。截至 2021 年 5 月该项目已累计投入募集资金 22,707.00 万元，剩余未使用募集资金 17,863.42 万元。本次拟使用超募资金 39,178.99 万元将该项目总投资额调整至 79,749.41 万元。

2、项目调整金额的具体原因

（1）“办公产品云服务研发中心建设项目”调整金额的具体原因

秉承“用户第一”，用于进一步构建让用户放心、持续稳定的高可用云办公服务。近年来，云办公与协作办公的趋势持续加深，云与协作成为公司的核心战略，越来越多的用户将自己的文档和办公环境迁移到云上，提升云服务的持续稳定、高可用和安全性对于保障用户的个人信息资产和正常办公不中断具有十分重要的意义。同时，夯实云与协作产品已有技术优势，全力投入新一代云与协作办公产品的研发，确保公司持续位列云与协作办公赛道领导者梯队。伴随持续加深的云化、协作化趋势，办公产品的形态持续创新，应用场景不断延伸。公司将继续打磨已有云与协作产品，优化产品多端服务，拓展办公场景应用，将坚定不移的投入研发新一代面向协作的文档和表格产品，补齐产品矩阵，打造一站式云办公服务的产品生态闭环。

(2) “互联网增值研发服务项目”调整金额的具体原因

持续完善 WPS 会员增值服务，进一步拓展增值功能的场景覆盖度和用户使用活跃程度，同时针对垂直领域的团队协作场景构建新的应用服务方案。公司将继续加大在 PDF 增值、Office 文档格式转换、表格智能工具箱和文档校对等模块的研发投入，不断优化产品功能效果，提升服务质量；将围绕文档的全生命周期，在文档翻译、文档备份、文档图片转换等环节不断尝试出新，完善用户体验，做厚 WPS 会员价值。同时，公司将会探索在电商、人事管理、财务等细分领域的增值功能，打造一体化的垂直解决方案，实现场景化的应用分发和体验整合。坚定精品策略，持续研发优质内容资源，为用户提供更加全面、智能、高效的内容服务。公司将继续改造全新的稻壳商城，打通精品内容资源，基于数据挖掘搭建更为全面的用户画像与标签体系，完善内容资源的底层支撑服务，全面升级内容生态合作。

四、本次对全资子公司增资及使用超募资金增加募投项目投资额对公司的影响

本次对珠海金山办公、武汉金山办公增资、调整募投项目投资额，是基于公司首次公开发行股票并上市后相关募投项目实施地点的实际需求，与募集资金投资项目保持一致，有利于推进募投项目的顺利实施，均符合募集资金使用安排，

不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。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》等相关规定。

五、本次对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额履行的审议程序

本次对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额事项已经公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过。独立董事、监事会及保荐机构分别发表了同意意见。本次涉及募集资金调整事项尚需提交公司股东大会审议。

（一）独立董事意见

公司本次对全资子公司增资及使用超募资金增加募投项目投资额，是基于公司募投项目实际经营的需要，募集资金的使用方式、用途等符合公司主营业务发展方向，有利于募投项目的实施。本次调整募投项目未违反公司有关募集资金投资项目的承诺，决策和审批程序符合《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募集资金管理办法（2013年修订）》等相关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，符合公司及全体股东的利益，不存在变相改变募集资金投向和损害股东特别是中小股东利益的情形。同意公司对全资子公司增资及使用超募资金增加募投项目投资额事项。同意将上述事项提交股东大会审议。

（二）监事会意见

公司本次对全资子公司增资及使用超募资金增加募投项目投资额，系基于公司募投项目实际开展的需要，募集资金的使用方式、用途等符合公司主营业务发展方向，有利于满足项目资金需求，保障募投项目的顺利实施，有利于公司长远发展，相关事项符合公司及全体股东的利益，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，同意公司对全资子公司增资及使用超募资金增加募投项目投资额。

七、保荐机构意见

保荐机构查看了公司相关募集资金投资项目的进展情况，查阅了金山办公相关信息披露文件，查阅了公司对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额的董事会、监事会议案及决议文件、独立董事意见，并与公司高级管理人员、财务人员、相关募集资金投资项目执行人员进行了沟通。经核查，保荐机构认为：（一）公司本次对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额的事项已经公司董事会、监事会审议通过，全体独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的法律程序，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关规定。本次涉及募集资金调整事项尚需提交公司股东大会审议。

（二）公司本次增资的资金来源为公司首次公开发行股票募集的资金，通过对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额，有利于保障募集资金投资项目的顺利实施，有利于提高募集资金使用效率，符合公司发展战略需要，符合公司及全体股东的利益。公司不存在变相改变募集资金投向、损害公司股东利益的情形。综上，保荐机构对公司本次对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于北京金山办公软件股份有限公司对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额的核查意见》之签章页)

保荐代表人：



徐石晏



石一杰



中国国际金融股份有限公司

2021年8月24日