

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使用募集资金置换预先投入 募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见

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《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，对金山办公关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的事项进行了审慎核查，核查的具体情况如下：

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），同意公司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股票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，公司设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司已与保荐机构、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》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《北京金山办公软件股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，公司本次发行募集资金扣除发行费用后投资于以下项目：

单位：万元

序号	方向/项目名称	总投资额	拟用募集资金投入金额
1	WPS Office 办公软件研发升级方向	60,879.11	60,879.11
1.1	WPS Office 办公软件客户端增强与优化项目	40,410.37	40,410.37
1.2	WPS Office 办公软件安全可靠增强与优化项目	20,468.75	20,468.75
2	办公领域人工智能基础研发中心建设方向	31,876.04	31,876.04
2.1	基于海量语料的人机协同辅助写作系统研发项目	10,793.43	10,793.43
2.2	AI 自然语言处理平台项目	10,517.10	10,517.10
2.3	AI 计算机视觉识别平台项目	10,565.51	10,565.51
3	办公产品互联网云服务方向	60,983.18	60,983.18
3.1	办公产品云服务研发中心建设项目	20,412.76	20,412.76
3.2	互联网增值服务研发项目	40,570.42	40,570.42
4	办公软件国际化方向	51,274.19	51,274.19
4.1	WPS Office 办公产品及服务全球化研发升级项目	20,391.87	20,391.87
4.2	全球技术服务支持中心建设项目	20,615.40	20,615.40
4.3	全球营销网络服务中心建设项目	10,266.92	10,266.92
合计		205,012.53	205,012.53

在募集资金到位之前，公司将根据项目进展的实际需要以自筹资金分步先行投入，待本次发行募集资金到位之后，公司将按有关募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为了保障本次募集资金投资项目的顺利推进，公司在募集资金到位前，根据募投项目的实际进展情况使用自筹资金对募投项目进行了预先投入。截至 2019 年 11 月 13 日，公司拟置换以自筹资金预先投入募投项目的投资额人民币 240,983,191.07 元，具体情况如下：

序号	方向/项目名称	总投资额 (万元)	拟用募集资金投入金额 (万元)	截至 2019.11.13, 自有资金投入金额 (元)	拟用募集资金置换 自筹资金金额 (元)
1	WPS Office 办公软件研发	60,879.11	60,879.11	56,569,181.77	56,569,181.77

	升级方向				
1.1	WPS Office 办公软件客户端增强与优化项目	40,410.37	40,410.37	41,462,224.07	41,462,224.07
1.2	WPS Office 办公软件安全可靠增强与优化项目	20,468.75	20,468.75	15,106,957.70	15,106,957.70
2	办公领域人工智能基础研发中心建设方向	31,876.04	31,876.04	23,763,955.63	23,763,955.63
2.1	基于海量语料的人机协同辅助写作系统研发项目	10,793.43	10,793.43	1,688,706.72	1,688,706.72
2.2	AI 自然语言处理平台项目	10,517.10	10,517.10	22,075,248.91	22,075,248.91
2.3	AI 计算机视觉识别平台项目	10,565.51	10,565.51	-	-
3	办公产品互联网云服务方向	60,983.18	60,983.18	92,133,165.35	92,133,165.35
3.1	办公产品云服务研发中心建设项目	20,412.76	20,412.76	48,171,297.42	48,171,297.42
3.2	互联网增值服务研发项目	40,570.42	40,570.42	43,961,867.93	43,961,867.93
4	办公软件国际化方向	51,274.19	51,274.19	68,516,888.32	68,516,888.32
4.1	WPS Office 办公产品及服务全球化研发升级项目	20,391.87	20,391.87	18,875,859.80	18,875,859.80
4.2	全球技术服务支持中心建设项目	20,615.40	20,615.40	13,742,088.24	13,742,088.24
4.3	全球营销网络服务中心建设项目	10,266.92	10,266.92	35,898,940.28	35,898,940.28
	合计	205,012.53	205,012.53	240,983,191.07	240,983,191.07

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项核验，并出具了《北京金山办公软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2020]001904号）。

四、自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金发行费用合计人民币 172,457,279.23 元，其中保荐及承销费人民币 150,318,600.00 元已于募集资金中扣除，在募集资金到位前，已使用自筹资金支付发行费用 527,358.48 元，本次拟一并置换。截至 2019 年 11 月 13 日止，公司拟置换已支付的发行费用人民币 527,358.48 元。该部分采用自筹资金支付的发行费用已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《北京金山办公软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2020]001904号）予以鉴证。

公司本次以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金，并未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，并且置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合中国证监会《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》等有关规定和公司《募集资金管理办法》等相关法规和制度的要求。

五、募集资金置换履行的审议程序

公司于 2020 年 3 月 24 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 240,983,191.07 元置换预先投入募投项目的自筹资金，同意公司使用募集资金人民币 527,358.48 元置换已预先支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金人民币 241,510,549.55 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。

六、专项意见说明

（一）独立董事意见

公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）并出具了大华核字[2020]001904 号《北京金山办公软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，且符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金，内容及审议程序符合《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》等相关法律法规、规章及其他规范性文件和公司《募集资金管理办法》的规定。本次募集资金置换行为没有与募投项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

综上，公司独立董事同意公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币 240,983,191.07 元，使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用的金额合计人民币 527,358.48 元，合计使用募集资金人民币 241,510,549.55 元置换预先投入的自筹资金。

（二）监事会意见

公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的事项，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，本次置换事项不会影响募投项目的正常实施，且符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定，内容及程序符合《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）》等有关规定。因此，监事会同意公司以募集资金 241,510,549.55 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

（三）会计师事务所鉴证意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：金山办公编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定，在所有重大方面公允反映了金山办公截止 2019 年 11 月 13 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

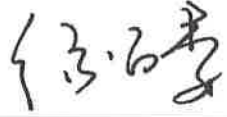
（四）保荐机构核查意见

保荐机构认为：本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，并且该事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确的同意意见，大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项核验并出具了鉴证报告，履行了必要的程序；本次募集资金置换符合《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》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《上海证券交易所科创板股票上市规则（2019 年 4 月修订）》等有关规定；本次募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，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况。

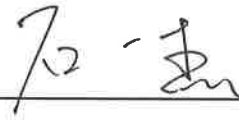
综上所述，保荐机构对公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的事项无异议。

(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使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》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

2020年3月24日