

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于北京元隆雅图文化传播股份有限公司
2025年度募集资金存放与使用情况的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“保荐人”）作为北京元隆雅图文化传播股份有限公司（以下简称“公司”或“元隆雅图”）向特定对象发行股票的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定，对元隆雅图2025年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京元隆雅图文化传播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〕1440号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股36,036,036股，每股发行价格为16.65元，募集资金总额为599,999,999.40元，扣除各项发行费用8,520,788.69元（不含税），实际募集资金净额为591,479,210.71元，已于2023年12月27日存入公司募集资金专户。

上述募集资金已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《北京元隆雅图文化传播股份有限公司验资报告》（致同验字（2023）第110C000616号）。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

截至2024年12月31日，公司募集资金累计投入募投项目30,517.80万元，尚未使用的金额为28,827.58万元（其中募集资金28,630.12万元，专户存储累计利息扣

除手续费197.46万元)。

2、本年度使用金额及当前余额

募投项目数字营销业务系统建设项目于2025年12月终止,该项目剩余募集资金(包含利息收入和现金管理投资收益扣除银行手续费的净额)8,257.85万元用于永久补充流动资金。

截至2025年12月31日,公司募投项目已累计投入32,079.06万元,其中2025年度以募集资金直接投入募投项目1,561.26万元,尚未使用的募集资金余额(包含利息收入和现金管理投资收益扣除银行手续费的净额)为19,068.29万元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司依照《上市公司募集资金监管规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等文件的规定,结合公司实际情况,制定了《北京元隆雅图文化传播股份有限公司募集资金使用管理办法》。

2024年1月15日,公司及保荐人已分别与中国工商银行股份有限公司北京崇文支行、中信银行股份有限公司北京分行、招商银行股份有限公司北京分行、上海浦东发展银行股份有限公司北京亚运村支行和上海银行股份有限公司浦东分行签署了《募集资金三方监管协议》,三方监管协议明确了各方的权利和义务,与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

截至2025年12月31日,公司均严格按照管理办法的规定,存放和使用募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日,募集资金具体存放情况如下:

| 单位名称 | 开户银行 | 银行账号 | 存储余额(元) |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------|
| 北京元隆雅图文化传播股份有限公司 | 中国工商银行股份有限公司北京崇文支行 | 0200080329200063404 | 21,616,946.79 |
| 北京元隆雅图文化传播股份有限公司 | 中国工商银行股份有限公司北京崇文 | 0200080319200040927 | 113,624.51 |

| | | | |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 上海分公司 | 支行 | | |
| 上海谦玛网络科技有限公司 | 中信银行股份有限公司北京分行 | 8110701013502654644 | 3,580.05 |
| 北京元隆雅图文化传播股份有限公司 | 招商银行股份有限公司北京分行 | 110907690610000 | 103,583.24 |
| 北京元隆雅图文化传播股份有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司北京亚运村支行 | 91160078801300003685 | 27,635.28 |
| 北京元隆雅图文化传播股份有限公司 | 上海银行股份有限公司浦东分行 | 03005631822 | 10,348.34 |
| 合计 | | | 21,875,718.21 |

注1：上海谦玛网络科技有限公司的中信银行股份有限公司北京分行8110701013502654644账户专项用于数字营销业务系统建设项目，该项目募集资金结余用于永久补充流动资金，截至2025年12月末，该募集资金账户结余资金3,580.05元尚未转入公司一般户。

注2：截至2025年末，公司使用募集资金16,881.08万元用于临时补充流动资金。

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入和现金管理投资收益259.94万元（其中2025年度利息收入和现金管理投资收益61.61万元），已扣除手续费2.66万元（其中2025年度手续费1.78万元）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附表：2025年度募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）募集资金投资项目变更情况

2025年度，公司不存在募集资金投资项目变更情况。

（二）募集资金投资项目终止及延期情况

2025年11月18日和2025年11月21日，公司分别召开第五届董事会审计委员会第五次会议和第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》和《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司终止“数字营销业务系统建设项目”并将剩余募集资金用于永久性补充流动资金。将“一体化信息系统平台研发升级建设项目”和“智能仓储中心建设项目”达到预定可使用状态日期由2025年12月31日延期至2027年12月31日。2025年12月8日，公司召开2025年第二次临时股东会审议通过了上述募集资

金投资项目终止事项。

（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况

2025年度，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理和披露不存在违规情形。

六、会计师对公司年度募集资金存放和使用情况专项报告的鉴证意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对元隆雅图2025年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证，并出具了《关于北京元隆雅图文化传播股份有限公司2025年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：元隆雅图公司董事会编制的2025年度专项报告符合《上市公司募集资金监管规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了元隆雅图公司2025年度募集资金的存放和实际使用情况。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：元隆雅图2025年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表:

2025年度募集资金使用情况对照表

编制单位: 北京元隆雅图文化传播股份有限公司

单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | 59,147.92 | 本年度投入募集资金总额 | | | | 1,561.26 | | | |
|---------------------|----------------|------------------|------------------|---|------------------|----------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 8,226.98 | 已累计投入募集资金总额 | | | | 32,079.06 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 8,226.98 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 13.91% | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、创意设计能力提升建设项目 | 否 | 28,385.10 | 28,385.10 | 1,265.08 | 15,472.10 | 54.51 | 尚未达到 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2、数字营销业务系统建设项目 | 是 | 8,500.00 | 8,500.00 | 114.51 | 273.02 | 3.21 | 已终止 | 已终止 | 已终止 | 是 |
| 3、一体化信息系统平台研发升级建设项目 | 否 | 3,477.50 | 3,477.50 | 175.40 | 980.86 | 28.21 | 尚未达到 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 4、智能仓储中心建设项目 | 否 | 3,637.40 | 3,637.40 | 6.27 | 187.13 | 5.14 | 尚未达到 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 5、补充流动资金和偿还银行借款 | 否 | 15,147.92 | 15,147.92 | - | 15,165.95 | 100.12 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | — | 59,147.92 | 59,147.92 | 1,561.26 | 32,079.06 | 54.24 | — | — | — | — |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | <p>2025年11月18日和2025年11月21日, 公司分别召开第五届董事会审计委员会第五次会议和第五届董事会第八次会议, 审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》, 将“一体化信息系统平台研发升级建设项目”和“智能仓储中心建设项目”达到预定可使用状态日期由2025年12月31日延期至2027年12月31日。“一体化信息系统平台研发升级建设项目”是对现有信息系统进行升级, 搭建一体化信息系统平台, 实现内部日常运营全流程可视化管理来满足公司内部运营管理需求。公司在实施“一体化信息系统平台研发升级建设项目”过程中, 受实际落地复杂度及公司业务布局持续拓展影响, 为确保系统能切实匹配公司运营需求, 需进一步优化原有的系统研发方案, 因此无法在原定计划时间内达到预定可使用状态。“智能仓储中心建设项目”拟建设智能仓储中心及相关配套设施来满足公司在华东地区日益增长的业务需求。受到项目选址以及华东地区业务需求的影响, 公司根据实际的经济环境和业务发展需要, 对项目推进节奏上进行了动态调整, 因此预计无法在原定计划内完成建设。</p> | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | <p>2025年11月18日和2025年11月21日, 公司分别召开第五届董事会审计委员会第五次会议和第五届董事会第八次会议, 审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》。“数字营销业务系统建设项目”计划配置的硬件和软件, 由于近两年AI技术的快速迭代和算法的持续优化, 原设计的自购硬件软件投入方案难以适应技术发展需求, 且采</p> | | | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| | <p>用算力租赁方式更具有性价比，继续硬件和软件投入已不符合成本效益原则；同时，在外部市场竞争压力持续加剧的情况下，公司持续推进降本增效，继续按原计划投入硬件软件购置，不仅会造成资源浪费，而且难以实现预期经济效益，不符合项目成本效益原则。继续推进该募投项目已不符合公司当前发展需求。基于审慎考虑，公司认为现阶段不适于继续投资建设“数字营销业务系统建设项目”。本次终止募投项目符合公司未来发展的战略要求，不存在损害公司的长远利益和全体股东的利益的情形。该事项已经公司2025年第二次临时股东会审议通过。</p> |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>2024年1月10日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体的议案》和《关于部分募投项目调整投资总额、变更实施方式的议案》，同意增加北京元隆雅图文化传播股份有限公司上海分公司为“创意设计能力提升建设项目”的实施主体，同意公司将“数字营销业务系统建设项目”的实施方式由购置及租赁房产改为租赁房产，并相应调整项目的投资总额和投资结构。其中《关于部分募投项目调整投资总额、变更实施方式的议案》已于2024年1月26日经公司2024年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2024年1月11日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分募投项目新增实施主体、调整投资总额、变更实施方式的公告》（公告编号：2024-007）。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>2024年4月18日，公司召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十五次会议审议通过了《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1,880.89万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中置换预先投入募投项目的金额为1,656.16万元，置换预先支付的发行费用的金额为224.72万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于北京元隆雅图文化传播股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2024）第110A008243号）。截至2025年12月31日，公司已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1,880.89万元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>2024年1月10日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过30,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会决议通过之日起不超过12个月。在授权金额和期限内，公司实际使用28,000万元募集资金暂时补充流动资金，截至2024年12月19日，公司已将使用的暂时补充流动资金的募集资金28,000万元全部归还至公司募集资金专户。2024年12月24日，公司召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过28,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会决议通过之日起不超过12个月。在授权金额和期限内，公司实际使用不超过28,000.00万元募集资金暂时补充流动资金，截至2025年11月20日，公司将已使用的暂时补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专户。2025年11月18日和2025年11月21日，公司分别召开第五届董事会审计委员会第五次会议和第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过18,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会决议通过之日起不超过12个月。截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为16,881.08万元。</p> |

| | |
|----------------------|--|
| 用闲置募集资金进行现金管理情况 | <p>2024年1月10日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过20,000万元的闲置募集资金和不超过20,000万元的自有资金进行现金管理，有效期自董事会审议通过之日起12个月内，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。2024年12月24日，公司召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过15,000万元的闲置募集资金和不超过15,000万元的自有资金进行现金管理，有效期自董事会审议通过之日起12个月内，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。2025年11月18日和2025年11月21日，公司分别召开第五届董事会审计委员会第五次会议和第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币15,000.00万元（含本数）的闲置募集资金和不超过人民币15,000.00万元（含本数）的自有资金进行现金管理，有效期自董事会审议通过之日起12个月内，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金购买保本型现金管理产品的资金已经全部赎回，累计获取收益101.06万元，其中2025年获取收益30.18万元。</p> |
| 项目实施出现募集资金节余的金额及原因 | 无 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至2025年12月31日，公司尚未使用的募集资金中16,881.08万元用于暂时补充流动资金，其余均存放于公司募集资金专户中。 |
| 募集资金使用的其他情况 | <p>2025年12月22日和2025年12月25日，公司分别召开第五届董事会审计委员会第六次会议和第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用自有资金、银行承兑汇票、信用证等方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用自有资金、银行承兑汇票、信用证等方式支付募投项目部分款项，后续以募集资金进行等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。具体内容详见公司于2025年12月26日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用自有资金、银行承兑汇票、信用证等方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2025-068）。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于北京元隆雅图文化传播股份有限公司2025年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人： 陈胜安
陈胜安

万辉
万辉

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2026年4月24日