

国联民生证券承销保荐有限公司

关于北京全时天地在线网络信息股份有限公司

部分募投项目延期、增加实施主体并使用募集资金向全资子公司提供 借款用于实施募投项目的核查意见

国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“国联民生承销保荐”或“保荐机构”）作为北京全时天地在线网络信息股份有限公司（以下简称“天地在线”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导的保荐机构，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，以及天地在线募集资金投资项目的实际投入情况，对天地在线使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项进行了认真、审慎的核查，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《关于核准北京全时天地在线网络信息股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1146号），公司向社会公众公开发行的人民币普通股股票1,617万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币33.84元，本次发行募集资金总额为人民币54,719.28万元，扣除不含税的发行费用后，公司本次募集资金净额为人民币48,094.78万元。以上募集资金已由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年7月28日出具的《验资报告》（天职业字[2020]33476号）验证确认。公司对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金投资项目情况

截至2026年7月31日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投资金额	已累计投入金额	募集资金投资进度	项目达到预定可使用状态日期
1	一体化营销服务网络项目	31,252.64	27,851.95	20,543.85	73.76%	2026-9-30
2	研发中心项目	8,062.58	8,062.58	4,553.50	56.48%	2026-9-30

3	房产购置项目	10,400.69	10,400.69	10,400.69	100.00%	2022-1-28 已 结项
4	补充营运资金	1,779.56	1,779.56	1,794.40	100.83%	2021-2-28 已 结项
合计		51,495.47	48,094.78	37,292.44	77.54%	-

三、本次募集资金实际使用情况

截至 2026 年 7 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 37,292.44 万元，募集资金账户累计结息及理财收益共计 1,805.30 万元。2026 年 7 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 12,607.65 万元（含利息及理财收益）。

四、本次部分募投项目延期、增加实施主体的具体情况及原因

（一）募投项目延期的具体情况

公司结合目前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在募集资金投资总额、实施主体、建设内容不发生变更的情况下，拟对部分项目达到预定可使用状态的时间进行调整，并增加“一体化营销服务网络项目”的实施主体。具体情况如下：

序号	项目名称	调整前		调整后	
		实施期限	实施主体	实施期限	实施主体
1	一体化营销服务网络项目	2026 年 9 月 30 日	北京全时天地在线网络信息股份有限公司 北京广联先锋网络技术有限公司 天津太古时代网络技术有限公司 北京玄武时代科技有限公司 四川全时天地先锋网络技术有限公司 河北太古网络科技有限公司 北京太古时代网络技术有限公司 北京启元天地网络信息科技有限公司	2028 年 9 月 30 日	北京全时天地在线网络信息股份有限公司 北京广联先锋网络技术有限公司 天津太古时代网络技术有限公司 北京玄武时代科技有限公司 四川全时天地先锋网络技术有限公司 河北太古网络科技有限公司 北京太古时代网络技术有限公司 北京启元天地网络信息科技有限公司 海南旦生数字科技有限公司
2	研发中心项目	2026 年 9 月 30 日	北京全时天地在线网络信息股份有限公司 北京广联先锋网络技术有限公司 北京启元天地网络信息科技有限公司	2028 年 9 月 30 日	不变

（二）募投项目实施期限延长、增加实施主体的原因

1、一体化营销服务网络项目

“一体化营销服务网络项目”的建设目标为构建覆盖全国的营销服务网络，目前尚未覆盖海南省，为更好推进“一体化营销服务网络项目”建设，公司拟将位于海南的子公司新增为项目实施主体，此次调整有助于项目在全国范围内的有效落地。

本项目以构建“全国一体化全域数字营销网络”为总体目标，打造“数字内容生产+数字直播运营+XR 沉浸式体验+数字文旅落地+跨境服务支撑”的全链路营销服务体系。近年来，宏观经济环境与数字营销市场格局持续变化，下游消费复苏节奏及客户预算结构调整存在一定不确定性，公司本着审慎投资、稳健运营的原则，在实施过程中持续评估市场环境并动态优化建设方案。项目新增了数字营销网络与文旅地标、商业中心等文化 IP 资源的深度合作，拓展了“文化 IP+VR 体验+数字衍生”的复合生态模式，进一步完善了数智化直播运营能力，但上述新业态的落地需与各方就 IP 内容、展示形式及场地条件进行反复协商，部分区域需配合合作方基础建设进度方可开始实施；综合考虑上述因素，公司拟将项目达到预定可使用状态的时间延期至 2028 年 9 月 30 日。

2、研发中心项目

公司“研发中心项目”布局的数据中心、数字化赋能中台、数字化智慧服务应用、创新技术应用研究等方向，是公司为顺应数字化带来的市场需求的变化及技术创新的需要，在数据管理、数据分析、企业运营管理、客户管理等方面的数字化升级，以提升公司营销服务产品能力，完善公司技术研发体系。该项目依托云计算、大数据等前沿技术，公司根据实际研发进展进行投入，但是项目实施的复杂度较高，因此，公司拟将项目达到预定可使用状态的时间延期至 2028 年 9 月 30 日。

（三）是否存在影响募集资金使用计划正常推进的情形

公司严格遵守《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》等相关规定，谨慎管理募集资金，截至本公告披露日，公司不存在影响募集资金使用计划正常推进的情形。

（四）保障延期后按期完成的措施

公司将严格遵守募集资金使用相关规定，规范募集资金管理与使用，并持续关注影响项目推进的各项因素，充分结合行业发展情况，科学合理决策，确保募集资金依法合规、高效使用。公司将加强对募集资金使用全过程的监督与管理，推动募投项目按期完成。

五、向全资子公司提供借款用于实施募投项目的情况

（一）提供借款事项基本情况

为保证募投项目的顺利实施，根据项目资金需求，在增加全资子公司海南旦生数字科技有限公司（以下简称“旦生数科”）为“一体化营销服务网络项目”实施主体后，公司拟使用“一体化营销服务网络项目”的募集资金向旦生数科提供不超过 5,000 万元的借款，用于实施“一体化营销服务网络项目”，借款期限均为 2 年，借款利率由双方协商确定，在借款期限内此额度可滚动使用，公司董事会授权董事长在此额度范围内根据项目建设进度安排资金拨付事宜。根据项目实施情况可提前还款或到期续借。借款的募集资金将专项用于“一体化营销服务网络项目”的实施，不得用作其他用途。

（二）借款对象基本情况

公司名称：海南旦生数字科技有限公司

注册资本：2,000 万元人民币

法定代表人：陈祥斌

设立日期：2025-06-10

注册地址：海南省陵水黎族自治县黎安镇海归小镇 B11 组团 3 号院-74 号

经营范围：许可经营项目：道路旅客运输经营；广播电视节目制作经营；网络文化经营；互联网游戏服务；互联网信息服务；基础电信业务；演出经纪；营业性演出；电影发行；互联网直播技术服务（许可经营项目凭许可证件经营）一般经营项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；游乐园服务；玩具销售；服装服饰批发；休闲娱乐用品设备出租；租赁服务（不含许可类租赁服务）；体验式拓展活动及策划；组织体育表演活动；体育场地设

施经营（不含高危险性体育运动）；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；广告设计、代理；广告发布；广告制作；专业设计服务；企业形象策划；市场调查（不含涉外调查）；社会经济咨询服务；企业管理咨询；计算机软硬件及辅助设备零售；工程造价咨询业务；工程管理服务；规划设计管理；旅游开发项目策划咨询；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；酒店管理；餐饮管理；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；游览景区管理；名胜风景区管理；文物文化遗址保护服务；小微型客车租赁经营服务；旅客票务代理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；咨询策划服务；非居住房地产租赁；柜台、摊位出租；园区管理服务；房地产经纪；游艺及娱乐用品销售；贸易经纪；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；其他文化艺术经纪代理；工业设计服务；市场营销策划；电影制片；文艺创作；物业管理；住房租赁；国内贸易代理；电子产品销售；幻灯及投影设备销售；显示器件销售；信息系统集成服务；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意软件开发；数字内容制作服务（不含出版发行）；普通机械设备安装服务；信息系统运行维护服务；网络与信息安全软件开发；信息安全设备销售；信息技术咨询服务；数字文化创意技术装备销售；数字视频监控系统销售；音响设备销售；乐器零售；家用视听设备销售（经营范围中的一般经营项目依法自主开展经营活动，通过国家企业信用信息公示系统（海南）向社会公示）

股东构成：北京全时天地在线网络信息股份有限公司持股 100%

主要财务指标：

单位：万元

项目	2026 年 6 月 30 日（未经审计）	2025 年 12 月 31 日（经审计）
资产总额	4,353.37	3,225.89
负债总额	2,551.01	1,447.97
资产净额	1,802.36	1,777.92
项目	2026 年 1-6 月（未经审计）	2025 年度（经审计）
营业收入	10,639.01	2,232.75
净利润	24.44	-222.08

（三）本次提供借款后的募集资金管理

本次借款到位后，将存放于旦生数科开设的募集资金专用账户中，公司将按照深圳证券交易所要求及公司《募集资金管理制度》规定，与旦生数科、保荐机构、开户银行签订《募集资金三方监管协议》，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《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》及《募集资金管理制度》要求使用募集资金。

六、本次募投项目延期、增加实施主体并向其提供借款对公司的影响

本次部分募投项目延期、增加实施主体，是公司根据募投项目实际情况做出的审慎决定，未改变募集资金用途及投资规模，公司本次使用募集资金向全资子公司旦生数科提供借款是基于募投项目实施的需要，有利于保障募投项目顺利实施，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及股东利益的情形，不会对公司的日常经营产生重大不利影响，符合公司长期发展规划。

七、本次募投项目延期、增加实施主体并向其提供借款事项的审议程序

公司于2026年8月26日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期、增加实施主体并使用募集资金向全资子公司提供借款用于实施募投项目的议案》。

八、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司本次部分募集资金投资项目延期、增加实施主体并使用募集资金向其提供借款的事项不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，该事项已经公司董事会、董事会审计委员会、独立董事专门会议审议通过，履行了必要的审批程序，符合《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1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求。综上，保荐机构对公司本次部分募投项目延期事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国联民生证券承销保荐有限公司关于北京全时天地在线网络信息股份有限公司部分募投项目延期、增加实施主体并使用募集资金向全资子公司提供借款用于实施募投项目的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

王 萌

于 洋

国联民生证券承销保荐有限公司

2026 年 8 月 27 日