

北京指南针科技发展股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-4

前次募集资金使用情况对照表

5

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

6

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2022）第 110A010780 号

北京指南针科技发展股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京指南针科技发展股份有限公司（以下简称“指南针公司”）截至 2022 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（以下简称“对照表”）。按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是指南针公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对指南针公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合指南针公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，指南针公司董事会编制的截至 2022 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定，如实反映了指南针公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供指南针公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行新股时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年五月十六日

北京指南针科技发展股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)的规定,北京指南针科技发展股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)将截至2022年3月31日的前次募集资金使用情况报告如下:

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)1993号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2019年11月6日采用网下向符合条件的投资者询价配售(以下简称“网下发行”)和网上向持有深圳市场非限售A股或非限售存托凭证市值的投资者定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式发行人民币普通股(A股)5,690万股新股,发行价为每股人民币6.25元。截至2019年11月12日,本公司共募集资金35,562.50万元,扣除不含税发行费用5,624.62万元后,募集资金净额为29,937.88万元。

上述募集资金净额已全部存入本公司在招商银行股份有限公司北京分行望京支行和中国民生银行股份有限公司北京香山支行的专用账户。资金到位情况已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)致同验字[2019]第110ZC0198号《验资报告》验证。

二、前次募集资金的实际使用情况

见附件一

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

2021年度,本公司进行了募集资金投资项目的变更,具体内容为终止原募投项目“华南研发中心及客户服务中心建设项目”,将该项目涉及的募集资金8,126.71万元全部投入原有募投项目“PC金融终端系列产品升级优化项目”。

变更募投项目的主要原因是受本公司上市进程的影响,结合当前实际经营、

人员安排情况以及本公司未来一段时期的研发计划，从外部经营环境、高端技术人才的引进成本、现有团队迁移成本等各种因素上考虑，原募投项目的实施已无法适应当前公司发展的需求，为确保募投项目的实施质量，充分发挥募集资金作用，本公司决定终止该项目。本公司分别于2021年4月23日、2021年6月22日召开第十二届董事会第十五次会议、2020年年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。具体详见本公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2021-024）以及《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-037）。

四、前次募集资金投资项目已对外转让情况

本公司前次募集资金投资项目不存在已对外转让的情况。

五、前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020年5月6日，本公司召开第十二届董事会第九次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金12,302.06万元，并于2020年5月8日完成置换。具体详见本公司于2020年5月7日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的公告》（公告编号：2020-023）。

六、临时闲置募集资金情况

本公司于2020年4月27日分别召开第十二届董事会第八次会议、第十三届监事会第四次会议，于2020年5月20日召开2019年年度股东大会，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理以及调整闲置自有资金进行现金管理投资额度的议案》，同意公司使用额度不超过人民币20,000万元的闲置募集资金进行现金管理，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，购买安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的保本型理财产品，或进行定期存款、结构性存款、通知存款等存款形式存放，有效期自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，在有效期及额度范围内可循环滚动使用。

公司于2021年4月23日分别召开第十二届董事会第十五次会议、第十三届监事会第十一次会议，于2021年6月22日召开2020年年度股东大会，审议通过《关于使用部分闲置募集资金以及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币20,000万元的闲置募集资金以及额度不超过人民币100,000万元的闲置自有资金进行现金管理，有效期自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，在有效期及额度范围内可循环滚动使用。

截至2022年3月31日，本公司不存在临时使用闲置募集资金的情况。

七、尚未使用募集资金情况

截至2022年3月31日，本公司前次募集资金总额29,937.88万元，实际使用募集资金27,072.49万元，尚未使用募集资金2,865.39万元，尚未使用募集资金占前次募集资金总额的9.57%。

尚未使用的原因及剩余资金的使用计划：PC金融终端系列产品升级优化项目和大数据营销及研究中心项目截至2022年3月31日投资尚未完成，预计2022年11月完成，因此剩余募集资金将在2022年4-11月陆续投入使用。

截至2022年3月31日，剩余募集资金存放情况（单位：人民币万元）如下：

单位：万元			
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行股份有限公司北京分行望京支行	110902049710501	专用账户（托管账户）	2,010.79
中国民生银行股份有限公司北京香山支行	631468041	专用账户（托管账户）	1,673.57
合 计	--	--	3,684.36

说明：上述存款余额合计3,684.36万元与尚未使用的募集资金总额2,865.39万元差异818.97万元，原因系存款余额中包括：已计入募集资金专户累计利息收入819.23万元、已扣除累计手续费0.26万元。

八、前次募集资金投资项目实现效益情况

见附件二。

九、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况。

十、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

单位：万元

项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
PC 金融终端 系列产品升级 优化项目	2019 年度	--	--
	2020 年度	10,196.86	10,196.86
	2021 年度	16,492.47	16,492.47
移动端金融产 品建设项目	2019 年度	--	--
	2020 年度	2,007.05	2,007.05
	2021 年度	3,772.21	3,772.21
大数据营销及 研究中心项目	2019 年度	--	--
	2020 年度	1,153.23	1,153.23
	2021 年度	2,575.67	2,575.67
合计	2019 年度	--	--
	2020 年度	13,357.14	13,357.14
	2021 年度	22,840.35	22,840.35

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的相关内容一致，实际使用情况与披露内容不存在差异。

北京指南针科技发展股份有限公司董事会

2022 年 5 月 16 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：北京指南针科技发展股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：			29,937.88			已累计使用募集资金总额：			27,072.49		
变更用途的募集资金总额：			8,126.71			各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额比例：			27.15%			2019年：			-		
						2020年：			13,357.14		
						2021年：			9,483.21		
						2022年1-3月：			4,232.14		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				截止日项目完工程度	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	PC金融终端系列产品升级优化项目	PC金融终端系列产品升级优化项目	13,493.65	21,620.36	20,272.49	13,493.65	21,620.36	20,272.49	-1,347.87	未完成	
2	移动端金融产品建设项目	移动端金融产品建设项目	3,772.21	3,772.21	3,772.21	3,772.21	3,772.21	3,772.21	-	未完成	
3	华南研发中心及客户服务中心建设项目	PC金融终端系列产品升级优化项目	8,126.71	-	-	8,126.71	-	-	-	已变更	
4	大数据营销及研究中心项目	大数据营销及研究中心项目	4,545.31	4,545.31	3,027.79	4,545.31	4,545.31	3,027.79	-1,517.52	未完成	
合计			29,937.88	29,937.88	27,072.49	29,937.88	29,937.88	27,072.49	-2,865.39		

注1：PC金融终端系列产品升级优化项目和大数据营销及研究中心项目截止 2022年3月31日尚未完成，预计2022年11月完成。

注2：移动端金融产品建设项目截止 2022年3月31日尚有自有资金继续投入，预计2022年11月完成。

注3：实际投资项目变更情况见“前次募集资金使用情况报告”三。

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 北京指南针科技发展股份有限公司

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019年度	2020年度	2021年度	2022年1-3月		
1	PC金融终端系列产品升级优化项目	不适用	预计5年累计净利润28,554.17万元(其中:第1年-3,001.46万元、第2年2,182.37万元、第3年7,261.28万元、第4年10,576.28万元、第5年11,535.70万元)。	不适用	977.30	1,972.96	3,250.16	6,200.42	是
2	移动端金融产品建设项目	不适用	预计5年累计净利润2,697.08万元(其中:第1年-225.58万元、第2年242.19万元、第3年729.18万元、第4年950.32万元、第5年1,000.87万元)。	不适用	72.25	145.85	240.26	458.36	是
3	华南研发中心及客户服务中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	大数据营销及研究中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注1: PC金融终端系列产品升级优化项目是对公司PC金融终端产品的优化升级,无法单独区分项目收益,上表所列项目收益系公司根据部分项目投入指标进行模拟测算的结果。2019年度募集资金尚未投入募投项目不属于承诺效益期。2020年至2022年3月预计净利润合计996.23万元,截止日测算累计净利润6,200.42万元,达到预计经济效益。

注2: 移动端金融产品建设项目所研发的移动端产品系与公司PC金融终端产品配合使用,公司未对移动端产品进行单独定价和销售,无法单独区分项目收益,上表所列项目收益系公司根据部分项目投入指标进行模拟测算的结果。2019年度募集资金尚未投入募投项目不属于承诺效益期。2020年至2022年3月预计净利润合计199.01万元,截止日测算累计净利润458.36万元,达到预计经济效益。

注3: 华南研发中心及客户服务中心建设项目已于2021年度变更为PC金融终端系列产品升级优化项目,因此不单独进行经济效益测算。

注4: 大数据营销及研究中心项目建成后,主要用于为公司PC金融终端产品、移动端产品等自有业务提供数据、信息支持,因此不单独进行经济效益测算。