

北京首都在线科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0011011 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京首都在线科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2023 年 3 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	北京首都在线科技股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-9

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0011011号

北京首都在线科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京首都在线科技股份有限公司（以下简称首都在线）编制的截止 2023 年 3 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

首都在线董事会的责任是按照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）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对首都在线《前次募集资金使用情况专项报告》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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对首都在线前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见

提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，首都在线董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》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，在所有重大方面公允反映了首都在线截止 2023 年 3 月 31 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供首都在线向特定对象发行 A 股股票之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为首都在线向特定对象发行 A 股股票申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

王忻

中国·北京

中国注册会计师：_____

杨倩

二〇二三年五月十日

北京首都在线科技股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

公司于 2020 年 6 月首次公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股、2022 年 2 月向特定对象发行人民币普通股 5,500.00 万股募集资金。具体为：

（一）首次公开发行情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]809 号文核准，于 2020 年 6 月 18 日采取网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价相结合的方式发行人民币普通股 5,000 万股，每股发行价格为 3.37 元。本次发行募集资金共计 168,500,000.00 元，扣除相关的发行费用 46,920,672.59 元（不含税），实际募集资金 121,579,327.41 元。

截止 2020 年 6 月 24 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000312 号”验资报告验证确认。

公司及实施项目子公司北京云宽志业网络技术有限公司（以下简称“云宽志业”）按照《上市公司证券发行管理办法》规定在银行开设了以下募集资金的存储专户，截至 2023 年 3 月 31 日，下列账户中募集资金均已全部使用完毕，销户前余额共计 16,349.53 元已转入公司基本账户。

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国民生银行股份有限公司北京分行	632114978	76,579,327.41	—	已销户
招商银行股份有限公司北京世纪城支行	110905862610903	25,000,000.00	—	已销户
交通银行股份有限公司北京海淀支行	110060576013000424601	20,000,000.00	—	已销户
中国民生银行股份有限公司北京陶然桥支行	632198767		—	已销户
合计		121,579,327.41	—	

上述募集资金专户注销后，云宽志业与公司、中信证券和民生银行北京分行共同签订的《募集资金四方监管协议》、公司与中国民生银行股份有限公司北京分行、招商银行股份有限公司北京世纪城支行和交通银行股份有限公司北京海淀支行、中信证券股份有限公司签订的有关《募集资金三方监管协议》相应终止。

（二）2021 年度向特定对象发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京首都在线科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2717 号）核准，公司于 2022 年 1 月 24 日向特定对象发行人民币普通股 5,500.00 万股，每股发行价格为 13 元。本次发行募集资金共计 715,000,000.00 元，扣除相关的发行费用 15,858,791.27 元（不含税），实际募集资金 699,141,208.73 元。

截止 2022 年 1 月 24 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2022]000037 号”验资报告验证确认。

公司及实施项目子公司 URBAN CONNECTED(USA) CO.,LIMITED（以下简称“城际互联（美国）”）按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2023 年 3 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国民生银行股份有限公司北京陶然桥支行	634149106	—	142,932,594.94	活期存款
上海浦东发展银行北京东长安街支行	91190078801100001830	—	28,098,282.85	活期存款
宁波银行股份有限公司北京分行	77010122001443992	699,141,208.73	—	已销户
HSBC Bank (China) Company Ltd.	006-453450-056	—	6,601,609.55	活期存款
HSBC Bank (China) Company Ltd.	006-453450-057	—	198,716.16	活期存款
合计		699,141,208.73	177,831,203.50	

本次发行募集资金先行存入宁波银行股份有限公司北京分行募集资金专户（77010122001443992），根据募投项目承诺支出金额转入相应募集资金账户 634,141,208.73 元、补充流动资金 65,000,000.00 元后无余额。

截至 2023 年 3 月 31 日，公司已办理完毕宁波银行股份有限公司北京分行募集资金专用账户的注销手续，公司与宁波银行股份有限公司北京分行及保荐机构中信证券股份有限公司共同签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

《2021 年度向特定对象募集资金使用情况对照表》中募集资金结余金额 269,335,494.25 元与募集资金专项账户余额 177,831,203.50 元的差异 91,504,290.75 元，其中：利用闲置募集资金进行补充流动资金 100,000,000.00 元，现金管理产品收益 5,042,932.41 元，以及募集资金累计利息收入扣除手续费和汇兑损益的净额 3,452,776.85 元，募集资金凭证缴纳印花税尾差-0.01 元。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

首次公开发行募集资金使用情况详见附表《首发募集资金使用情况对照表》；

2021 年度向特定募集资金使用情况详见《2021 年度向特定对象募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2023 年 3 月 31 日，公司前次募集资金均不存在变更实际投资项目的情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况（如存在，需说明）

1、首发募集资金投资项目置换情况

2020 年 7 月 13 日，公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,365.54 万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次置换进行了审验并出具了大华核字[2020]006309 号《北京首都在线科技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》。

2、向特定对象发行募集资金投资项目置换情况

2022 年 2 月 25 日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,739.48 万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次置换进行了审验并出具了大华核字[2022]001598 号《北京首都在线科技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》。

截至 2023 年 3 月 31 日，上述置换已实施完毕。

（四）闲置募集资金使用情况（如存在，需说明）

1、首发闲置募集资金使用情况

2020 年 7 月 14 日，经公司第四届董事会第十三次会议决议批准《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高募集资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设并有效控制风险的前提下，公司（含控股子公司云宽志业）将结合募投项目实施进度，使用不超过 1 亿元闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、期限一年以内、满足保本要求、到期还本付息、低风险的保本型理财产品、结构性存款、大额存单等现金管理产品，现金管理期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月（含）。在上述额度内，用于现金管理的资金可循环滚动使用。

2021 年 3 月 8 日，经公司第四届董事会第二十二次会议决议批准《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目建设的资金需求及募投项目

正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 3,000.00 万元人民币暂时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。

截至 2023 年 3 月 31 日，公司现金管理产品已全部赎回，补充流动资金已全部归还募集资金专用账户，公司首次公开发行募集资金已使用完毕、不存在闲置募集资金情况。

2、向特定对象发行闲置募集资金使用情况

公司 2022 年 2 月 25 日召开第五届董事会第四次会议、2022 年 3 月 14 日召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设及公司经营，并有效控制风险的前提下，结合实际经营情况，使用不超过 6 亿元暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、期限一年以内、低风险的现金管理产品。现金管理期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内，额度可循环滚动使用。

公司于 2022 年 9 月 28 日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）建设的资金需求及募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 2 亿元人民币暂时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。

公司 2023 年 3 月 31 日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设及公司经营，并有效控制风险的前提下，结合实际经营情况，使用不超过人民币 3 亿元（含本数）暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的现金管理类理财产品。现金管理期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月（含），上述额度在有效期内可循环滚动使用。

截至 2023 年 3 月 31 日，现金管理方式主要系保本浮动收益性结构性存款产品、通知存款等，已全部赎回；公司使用闲置募集资金补充流动资金余额为 100,000,000.00 元。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

公司前次募集资金使用情况与公司定期报告均无差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

首发募集资金投资项目实现效益情况详见附表 3《首发募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

向特定对象募集资金投资项目实现效益情况详见附表 4《2021 年度向特定对象募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

1、首次公开发行募集资金投资项目中首都在线 GIC 平台技术升级项目不直接产生经济收益。该项目旨在提升公司云计算领域的研发和服务能力，通过前瞻性的研究，储备前沿技术和专利，为未来的市场竞争奠定基础。

2、向特定对象发行募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 未能实现承诺收益的说明

首发募集资金投资项目未能实现承诺效益情况详见附表 3《首发募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

向特定对象募集资金投资项目未能实现承诺效益情况详见附表 4《2021 年度向特定对象募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

首次公开发行和 2021 年度向特定对象募集资金均不涉及以资产认购股份的情况。

五、闲置募集资金的使用

闲置募集资金的使用详见上述二、(四) 闲置募集资金使用情况。

六、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2023 年 3 月 31 日，公司首次公开发行募集资金已全部使用完毕；向特定对象发行募集资金尚有 269,335,494.25 元未使用完毕，主要原因系项目投资尚未完成，募集资金尚未完全投入，剩余资金将陆续投入募集资金投资项目。

七、前次募集资金使用的其他情况

无其他需要说明的前次募集资金使用情况。

北京首都在线科技股份有限公司（盖章）

二〇二三年五月十日

附表 1

首发募集资金使用情况对照表

编制单位：北京首都在线科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：		121,579,327.41	已累计使用募集资金总额：		122,714,317.24					
变更用途的募集资金总额：			各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：			2020 年度：		39,642,638.82					
			2021 年度：		78,304,484.23					
			2022 年度：		4,767,194.19					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或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	首都在线 GIC 平台技术升级项目	首都在线 GIC 平台技术升级项目	25,000,000.00	25,000,000.00	25,235,533.54	25,000,000.00	25,000,000.00	25,235,533.54	235,533.54	已完结
2	首都在线对象存储项目	首都在线对象存储项目	20,000,000.00	20,000,000.00	20,045,069.53	20,000,000.00	20,000,000.00	20,045,069.53	45,069.53	已完结
3	首都在线云宽冰山存储项目	首都在线云宽冰山存储项目	76,579,327.41	76,579,327.41	77,433,714.17	76,579,327.41	76,579,327.41	77,433,714.17	854,386.76	已完结
合计			121,579,327.41	121,579,327.41	122,714,317.24	121,579,327.41	121,579,327.41	122,714,317.24	1,134,989.83	

注：2020 年度使用的募集资金总额，包含使用募集资金置换预先投入自筹资金金额，置换金额详见本报告“二、前次募集资金的实际使用情况之首发募集资金投资项目置换情况”。

实际投资金额大于承诺投资金额主要系利用闲置募集资金进行现金管理投资取得投资收益以及利息收入。

附表 2

2021 年度向特定对象募集资金使用情况对照表

编制单位：北京首都在线科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：		699,141,208.73				已累计使用募集资金总额：		429,805,714.48		
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2022 年度：		406,979,037.93		
						2023 年 1-3 月：		22,826,676.55		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或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	一体化云服务平台升级项目	一体化云服务平台升级项目	178,920,260.86	178,920,260.86	96,149,696.90	178,920,260.86	178,920,260.86	96,149,696.90	-82,770,563.96	未完工
2	弹性裸金属平台建设项目	弹性裸金属平台建设项目	455,220,947.87	455,220,947.87	268,656,017.58	455,220,947.87	455,220,947.87	268,656,017.58	-186,564,930.29	未完工
3	补充流动资金	补充流动资金	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	—	
合计			699,141,208.73	699,141,208.73	429,805,714.48	699,141,208.73	699,141,208.73	429,805,714.48	-269,335,494.25	

2022 年度使用的募集资金总额，包含使用募集资金置换预先投入自筹资金金额，置换金额详见本报告“二、前次募集资金的实际使用情况之向特定对象发行募集资金投资项目置换情况”。

附表 3

首发募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：北京首都在线科技股份有限公司

金额单位：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			2021 年度	2022 年度	2023 年 1-3 月		
1	首都在线 GIC 平台技术升级项目	—	不适用	—	—	—	—	
2	首都在线对象存储项目	—	包含建设期第 1 年-23.30 万 元、第 2 年 198.48 万元、第 3 年 659.09 万元	-109.38	138.44	-16.08	12.98	注*
3	首都在线云宽冰山存储项目	—	包含建设期第 1 年 -351.46 万元、第 2 年 1,206.18 万元、第 3 年 3,697.03 万元	-770.02	-4,120.14	-288.41	-5,178.57	
合计				-879.40	-3,981.70	-304.49	-5,165.59	

注：首都在线 GIC 平台技术升级项目主要是为了提升公司云计算领域的研发和服务能力，通过前瞻性的研究，储备前沿技术和专利，为未来的市场竞争奠定基础，不直接产生经济效益；

公司自 2019 年开始投入云宽冰山存储项目的技术研发以及服务平台的建设，也快速获得了用户及收入增长，冰山存储客户需求集中于归档存储，受众客户集中于政府、医院等行业，产品场景相对单一，且客户对于冰山存储服务的需求刚性不足。2022 年，下游客户的存储需求从公有化部署、持续性收费转向以私有化部署、一次性交付为主，故公司冰山存储项目部分在网客户流失且新增客户显著减少，收入逐渐下滑。

由于原定的市场目标、产品形态与客户最新需求发生了较大偏离，根据当前在手订单和市场拓展的情况，冰山存储项目的资产所能创造的净现金流量或利润远低于预计金额。

针对以上原因，公司对冰山存储业务的设备进行了减值测试，聘请评估师对设备进行评估，估计其可收回金额，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

附表 4

2021 年度向特定对象募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：北京首都在线科技股份有限公司

金额单位：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			2022 年度	2023 年 1-3 月	2024 年度		
1	一体化云服务平台升级项目	—	包含建设期第 1 年 -35.78 万元、第 2 年 251.15 万元	-487.05	-52.07	—	-539.12	注*1
2	弹性裸金属平台建设项目	—	包含建设期第 1 年 98.18 万元、第 2 年 589.34 万元	-845.26	-225.02	—	-1,070.28	注*1
3	补充流动资金	—	不适用	—	—	—	—	注*2
合计				-1,332.31	-277.09	—	-1,609.40	

注 1：2022 年 1 月募集资金到账后，公司基于对市场发展预期对序号 1、2 一体化云服务平台升级项目、弹性裸金属平台投入资金储备资源，但 2022 年度，国内外多重超预期因素冲击对各行业均造成一定程度扰动，受市场需求变化、客户实际经营情况等多重因素的影响，导致资源销售情况不及预期，本报告期未达预计效益。

注 2：补充流动资金项目，主要是为了来满足公司对流动资金的需求，不直接产生经济效益。



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：梁春

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局
二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



王忻的年检二维码.png

记
ation

续有效一年，
1 for another year after



2013年4月16日

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2014年6月8日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



2011年9月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2011年9月23日

10



姓名 王忻
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-03-22
Date of birth
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 110104740322161
Identity card



姓名: 王忻
证书编号: 100000510846

2018-05-11

100000510846

北京注册会计师协会

发证日期: 一九九九年六月一日
Date of issuance

1999年6月1日

4



合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after

2015-06-01



2010年6月1日

5



合格，继续有效一年，
This certificate is valid for another year after
2017-03-31



2012年2月15日



合格，继续有效一年，
This certificate is valid for another year after



扫描的手续二维码.png



2013年4月15日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年11月28日



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年11月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月25日



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月25日



姓名 杨倩
Full name 杨倩
性别 女
Sex 女
出生日期 1982-08-08
Date of birth 1982-08-08
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit 天健正信会计师事务所有限公司
身份证号码 110108198208083721
Identity card 110108198208083721



姓名: 杨倩
证书编号: 110001581228
This certificate is valid for another year after
this renewal. 2016-05-11



2011年 月 日

110001581228

北京注册会计师协会

No. of Certificate

北京注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 8月 10日

Date of Issuance