

北京金山办公软件股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2021]002561号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京金山办公软件股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2020 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	北京金山办公软件股份有限公司 2020 年度募 集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-7

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2021]002561号

北京金山办公软件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京金山办公软件股份有限公司（以下简称金山办公）《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

金山办公董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44号）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引编制募集资金专项报告，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金山办公募集资金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，以对金山办公募集资金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，金山办公募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44号）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了金山办公2020年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供金山办公年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为金山办公年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张瑞

张瑞

中国注册会计师：

李政德

李政德

二〇二一年三月二十三日

北京金山办公软件股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1973 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司于 2019 年 11 月 13 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 10,100 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 45.86 元。截至 2019 年 11 月 13 日止，本公司共募集资金 4,631,860,000.00 元，扣除发行费用 172,457,279.23 元，募集资金净额 4,459,402,720.77 元。

截至 2019 年 11 月 13 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[2019]000458 号”验资报告验证。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入总额 916,071,556.36 元，其中：本年度投入募集资金 675,088,365.29 元，实际已置换先期投入金额人民币 240,983,191.07 元，收到利息扣除手续费后的净额 142,007,294.23 元；以前年度收到利息扣除手续费后的净额 1,044,370.64 元。截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 3,686,382,829.28 元。

二、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，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《北京金山办公软件股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），该管理办法经本公司 2019 年第一届第二十二次董事会审议通过，并业经本公司 2019 年第二次临时股东大会表决通过。

根据管理办法的要求，公司对募集资金专户实行专户存储，并结合公司经营需要在银行开设募集资金专项账户。

2019 年 11 月 13 日，本公司会同中国国际金融股份有限公司分别与杭州银行股份有限公司北京上地支行、招商银行股份有限公司北京分行上地支行、华夏银行股份有限公司北京魏公村支行、广发银行股份有限公司北京分行奥运村支行、东亚银行（中国）有限公司北京经济技术开发区支行、上海浦东发展银行股份有限公司北京安外支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，该协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议正常履行。

2019 年 12 月 25 日，本公司会同中国国际金融股份有限公司与全资子公司珠海金山办

公软件有限公司、武汉金山办公软件有限公司分别与广发银行股份有限公司北京分行奥运村支行、东亚银行（中国）有限公司北京分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，该协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议正常履行。

2020 年 7 月 17 日，本公司会同中国国际金融股份有限公司与全资子公司广州金山移动科技有限公司与东亚银行（中国）有限公司北京分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，该协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议正常履行。

根据本公司与中国国际金融股份有限公司及银行签订的监管协议，公司一次或 12 个月内累计从募集资金专户中支取的金额超过 5,000.00 万元或募集资金净额的 20%的，公司及商业银行应当及时通知保荐机构，商业银行每月向公司出具银行对账单，并抄送保荐机构。

截至 2020 年 12 月 31 日止，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
东亚银行（中国）有限公司北京经济技术开发区支行	104710033881400	1,013,750,500.00	8,645.63	活期
招商银行股份有限公司北京上地支行	999013781410405	1,044,521,400.00	904,275.97	活期
杭州银行股份有限公司北京上地支行	1101040160001150050	1,005,655,100.00	253,255.42	活期
上海浦东发展银行股份有限公司北京安外支行	91070078801000000784	202,669,200.00	14,187.97	活期
广发银行股份有限公司北京奥运村支行	9550880057623500222	1,008,791,200.00	1,605,387.56	活期
华夏银行股份有限公司北京魏公村支行	10273000000759009	206,154,000.00	12,792,247.87	活期
广发银行股份有限公司北京奥运村支行	9550880018735200235		124,501,546.88	活期
东亚银行（中国）有限公司北京经济技术开发区支行	104710034112400		53,956,103.42	活期
东亚银行（中国）有限公司北京分行	104710034610400		17,697,178.56	活期
合计		4,481,541,400.00	211,732,829.28	

注：截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为人民币 3,686,382,829.28 元，与上表募集资金账户“截止日余额”差异 3,474,650,000.00 元，系公司使用暂时闲置募集资金 3,474,650,000.00 元购买银行理财产品导致。

公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品明细如下：

金额单位：人民币元

受托人名称	产品名称	认购金额
杭州银行股份有限公司北京 上地支行	杭州银行“添金宝”结构性存款 (TLBB20204506)	937,100,000.00
东亚银行(中国)有限公司北京 经济技术开发区支行	东亚汇率挂钩结构性存款产品(澳元/美元双 区间单层触及结构)	636,210,000.00
招商银行股份有限公司北京 上地支行	招商银行结构性存款(点金看涨三层 90D NBJ00315)	516,460,000.00
广发银行股份有限公司北京 奥运村支行	广发银行“薪加薪 16 号”W 款人民币结构 性存款(挂钩美元兑日元区间累计结构)	321,880,000.00
广发银行股份有限公司北京 奥运村支行	广发银行“薪加薪 16 号”W 款人民币结构 性存款(挂钩美元兑日元区间累计结构)	100,000,000.00
上海浦东发展银行北京安外 支行	利多多公司稳利 20JG9485 期人民币对公结 构性存款	209,300,000.00
华夏银行股份有限公司北京 魏公村支行	华夏银行单位人民币 7 天通知存款(定存)	172,000,000.00
广发银行股份有限公司北京 奥运村支行	广发银行“薪加薪 16 号”W 款人民币结构 性存款(挂钩美元兑日元区间累计结构)	226,200,000.00
东亚银行(中国)有限公司北京 经济技术开发区支行	东亚汇率挂钩结构性存款产品(澳元/美元双 区间单层触及结构)	130,700,000.00
东亚银行(中国)有限公司北京 经济技术开发区支行	东亚汇率挂钩结构性存款产品(澳元/美元双 区间单层触及结构)	104,000,000.00
东亚银行(中国)有限公司北京 经济技术开发区支行	东亚汇率挂钩结构性存款产品(澳元/美元双 区间单层触及结构)	89,800,000.00
东亚银行(中国)有限公司北京 经济技术开发区支行	东亚汇率挂钩结构性存款产品(澳元/美元双 区间单层触及结构)	31,000,000.00
合计		3,474,650,000.00

三、2020 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

详见附表《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

会计师事务所认为：金山办公募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2012]44 号)、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了金山办公 2020 年度募集资金存放与使用

情况。

七、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

中国国际金融股份有限公司认为，2020 年度，金山办公募集资金存放和使用符合《上市公司证券发行管理办法》、《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》（证监会公告[2012]44 号）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

北京金山办公软件股份有限公司（盖章）

二〇二一年三月二十三日



附表 1

募集资金使用情况表

编制单位：北京金山办公软件股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额	445,940.27		本年度投入募集资金总额		91,607.16		项目可行性是否发生重大变化	
	变更用途的募集资金总额	11.55%	已累计投入募集资金总额	91,607.16	截至期末投入进度(%) (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期		
变更用途的募集资金总额比例	11.55%		截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末投入投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	项目可行性是否发生重大变化
WPS Office 办公软件客户端增强与优化项目	40,410.37	40,410.37	40,410.37	9,489.63	13,635.86	33.74%	尚未完成	否
WPS Office 办公软件安全增强与优化项目	20,468.75	20,468.75	20,468.75	5,294.87	6,805.56	33.25%	尚未完成	否
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	10,793.43	1,913.89	2,082.76	19.30%	尚未完成	否
AI 自然语言处理平台项目	10,517.10	10,517.10	10,517.10	2,619.42	4,826.94	45.90%	尚未完成	否
AI 计算机视觉识别平台项目	10,565.51	10,565.51	10,565.51	271.91	271.91	2.57%	尚未完成	否
办公产品云服务研发中心建设项目	20,412.76	20,412.76	20,412.76	9,769.34	14,586.47	71.46%	尚未完成	否
互联网增值服务研发项目	40,570.42	40,570.42	40,570.42	16,613.28	21,009.47	51.79%	尚未完成	否
WPS Office 办公产品及服务全球化研发升级项目	20,391.87	20,391.87	20,391.87	5,171.45	7,059.04	34.62%	尚未完成	否

北京金山办公软件股份有限公司
2020 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

全球技术服务支持中心建设项目	否	20,615.40	20,615.40	20,615.40	4,688.21	6,062.42	-14,552.98	29.41%	尚未完成	不适用	否
全球营销网络服务中心建设项目	是	10,266.92	61,763.16	61,763.16	11,676.84	15,266.73	-46,496.43	24.72%	尚未完成	不适用	否
合计	—	205,012.53	256,508.77	256,508.77	67,508.84	91,607.16	-164,901.61	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	无此情况。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司首次公开发行股票募集资金投资项目在募集资金到位之前由公司利用自筹资金先行投入,截至2019年11月13日,自筹资金实际投资额24,098.32万元,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)2020年3月24日出具“大华核字[2020]001904号”鉴证报告核验。2020年3月24日,公司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。公司已于2020年4月10日将上述预先投入募投项目的自筹资金置换完毕。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无此情况。										
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	2019年12月6日,公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。由于募集资金投资项目建设需要一定周期且根据公司对募集资金的使用计划,同意公司使用最高额度不超过人民币400,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理,购买安全性高、流动性好、具有合法经营资质的金融机构销售的有保本约定的结构性存款产品。使用期限自第二届董事会第五次会议审议通过起12个月内,在不超过上述额度及决议有效期内,资金可循环滚动使用。 2020年12月5日,公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用最高额度不超过人民币350,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理,购买安全性高、流动性好、具有合法经营资质的金融机构销售的有保本约定的投资产品(包括但不限于理财产品、结构性存款、定期存款、大额存单等),使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月内,在不超过上述额度及决议有效期内,资金可循环滚动使用。 截至2020年12月31日,公司使用闲置募集资金投资相关产品总额为347,465.00万元,详见“二、募集资金的管理情况”。										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无此情况。										
募集资金结余的金额及形成原因	不适用。										
募集资金其他使用情况	无。										

注:“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：北京金山办公股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
全球营销网络服务中心建设项目	全球营销网络服务中心建设项目	61,763.16	61,763.16	11,676.84	15,266.73	24.72%	尚未完成	不适用	不适用	否
合计		61,763.16	61,763.16	11,676.84	15,266.73	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目） 为了更好实施 WPS 全球化战略，继续增强全球营销网络建设的覆盖面，2020 年 6 月 8 日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过《关于增加募投项目实施主体和地点、对全资子公司增资及使用部分超募资金增加募投项目投资额的议案》，同意公司使用超募资金 51,496.24 万元将“全球营销网络服务中心建设项目”总投资额调整至 61,763.16 万元。2020 年 6 月 24 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会通过了上述议案。										
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目） 无。										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 无。										

注：“实际累计投入金额”与“本年度实际投入金额”的差额是本年度实际已置换的该项目先期投入金额。

