

北京首都在线科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011010531 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
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2023 年 12 月 31 日）

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	北京首都在线科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011010531号

北京首都在线科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了北京首都在线科技股份有限公司（以下简称首都在线）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月17日签发了大华审字[2024]0011018508号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年修订）》的规定，就首都在线编制的2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是首都在线管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计首都在线2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的

相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对首都在线实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解首都在线 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：北京首都在线科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

唐荣周

中国·北京 中国注册会计师：_____

杨倩

二〇二四年四月十七日

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首都在线科技股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							
总计	—	—	—							—
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	北京云宽志业网络技术有限公司	控股子公司	其他应收款	5,065.90	926.22	191.81	883.87	5,300.06	云宽系募投项目实施主体，借款用于募投项目建设及经营周转	经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	5,065.90	926.22	191.81	883.87	5,300.06		—



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

经营范围

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2024年03月01日

证书序号: 0000093

说明

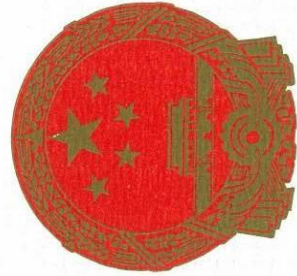
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



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:

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]11010148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。**

年度检验登
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal.

姓名: 唐荣周
证书编号: 110000572602

合格
This certificate is valid for 2017-09-30 after 2017-09-30-31






姓名 唐荣周
Full name 唐荣周
性别 男
Sex 男
出生日期 1973-11-29
Date of birth 1973-11-29
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 110000572602
Identity card No. 110000572602



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 CPAs

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 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年9月23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 CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to CPAs

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



合格, 2016-03-21
This certificate is valid for another year after 2016-03-21

同意调出
Agree the holder to be transferred from CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年4月10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年4月10日

证书编号: 110000572602
No. of Certificate 110000572602
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期: 2010年10月10日
Date of Issuance 2010年10月10日



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



2015-04-01



标准的年检二维码.png



2013年4月6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



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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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



2016-03-21



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



2011-05-11

110001581228

北京注册会计师协会

No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2010年8月15日