

**上海会畅通讯股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的专项说明
的鉴证报告**

专项鉴证报告

众会字（2021）第 07471 号

上海会畅通讯股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海会畅通讯股份有限公司（以下简称“会畅通讯”）截至 2021 年 8 月 23 日止的《上海会畅通讯股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、管理层对专项说明的责任

提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制专项说明，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是会畅通讯公司管理层的责任。

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专项说明发表鉴证意见。

三、工作概述

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，以对专项说明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。

四、鉴证结论

我们认为，会畅通讯公司的专项说明在所有重大方面按照《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》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的有关要求编制，反映了会畅通讯公司截至 2021 年 8 月 23 日止的以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供会畅通讯公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，未经我所书面同意，不得用作其他目的。

附件：《上海会畅通讯股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙立倩

中国注册会计师：孙希曦

中国，上海

2021年8月27日

上海会畅通讯股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的 专项说明

根据《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定，上海会畅通讯股份有限公司（以下简称“本公司”）编制的截至 2021 年 8 月 23 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海会畅通讯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]1786 号）的核准，本公司向特定对象发行人民币普通股 26,452,645 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为 22.68 元/股，募集资金总额为 599,945,988.60 元，扣除公开发行股票发生的费用 9,267,811.45 元后，实际募集资金净额为 590,678,177.15 元。

本公司对募集资金采取了专户存储管理，前述募集资金扣除保荐及承销费 6,889,427.48 元（含税）后金额为 593,056,561.12 元，由主承销商兴业证券股份有限公司于 2021 年 8 月 10 日存入本公司在兴业银行上海市南支行开立的账号为 216350100100132620 的募集资金专户中。

上述募集资金业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2021 年 8 月 10 日出具了众会字（2021）第 07340 号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据本公司于 2021 年 6 月 1 日公告的《上海会畅通讯股份有限公司 2020 年度创业板向特定对象发行 A 股股票募集说明书（注册稿）》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	项目备案情况
1、	超视云平台研发及产业化项目	21,256.62	21,256.62	上海代码 31011678519624120201D2313002 国家代码 2020-310116-65-03-008502
2、	云视频终端技术升级及扩产项目	37,387.20	10,987.20	深龙岗发改备案（2020）0712 号
3、	总部运营管理中心建设项目	19,350.79	13,750.79	上海代码 31011678519624120201D2313003 国家代码 2020-310116-65-03-008496
4、	补充流动资金	14,000.00	14,000.00	不适用
合计		91,994.60	59,994.60	

本次发行的募集资金未到位前，公司将利用自筹资金先行投入，募集资金到位后将用于支付项目剩余款项、置换先行投入的自筹资金。如本次发行实际募集的金额少于募集资金投资项目所需资金金额，不足部分由公司自筹解决。在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会可以根据项目进度、资金需求等实际情况，对相应募集资金投资项目的投入顺序和具体金额进行适当调整。

三、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用情况

（一）以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2021年8月23日，本公司以自有资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为15,823,338.82元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	自有资金预先投入金额
1、	超视云平台研发及产业化项目	21,256.62	21,256.62	713.63
2、	云视频终端技术升级及扩产项目	37,387.20	10,987.20	868.71
合计		58,643.82	32,243.82	1,582.33

（二）以自筹资金支付发行费用情况

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 9,267,811.45 元（不含税），其中保荐费和承销费人民币 6,499,459.89 元（不含税）对应的含税金额 6,889,427.48 元已自募集资金总额中扣除，其他发行费用合计人民币 2,768,351.56 元。截至 2021 年 8 月 23 日止，本公司以

自有资金先行支付部分发行费用合计人民币 1,589,106.27 元（不含税），自募集资金账户中扣除的承销保荐费增值税合计人民币 389,967.59 元，本次使用募集资金置换自筹资金预先支付发行费用的金额为 1,199,138.68 元。

四、使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的实施

截至 2021 年 8 月 23 日止，本公司预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币 17,022,477.50 元。

根据《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等有关法律、法规和制度的相关规定，本公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金，须经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表独立意见，以及保荐机构发表核查意见后方可实施。

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金计划已于 2021 年 8 月 27 日经本公司第三届董事会第四十九次审议通过。

上海会畅通讯股份有限公司

2021 年 8 月 27 日