

关于海看网络科技（山东）股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2023]8814号

海看网络科技（山东）股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的海看网络科技（山东）股份有限公司（以下简称海看股份公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供海看股份公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

海看股份公司管理层的责任是提供真实、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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》，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。

三、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海看股份公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、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，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，海看股份公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》符合《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(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了海看股份公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2023 年 8 月 25 日

海看网络科技（山东）股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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证监许可[2023]652号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股股票4,170.00万股，发行价为每股人民币30.22元，共计募集资金126,017.40万元，扣除保荐及承销费用78,694,018.87元（不含税）后的募集资金为1,181,479,981.13元，已由主承销商中泰证券股份有限公司于2023年6月15日汇入本公司募集资金监管账户。

本公司本次发行，募集资金总额为人民币1,260,174,000.00元，发行费用总额为人民币90,697,093.28元（不含税），具体如下：

序号	项目	金额（人民币元）
1	保荐及承销费用	78,694,018.87
2	审计及验资费用	5,094,339.62
3	律师费用	2,075,471.70
4	用于本次发行的信息披露费用	4,339,622.64
5	本次发行上市相关手续费用及其他费用	493,640.45
合计		90,697,093.28

上述募集资金扣除上述发行费用后，募集资金净额人民币1,169,476,906.72元，其中增加股本为人民币41,700,000.00元，增加资本公积为人民币1,127,776,906.72元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2023]7943号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

编号	项目名称	总投资额	募集资金投资额	备案核准文号
1	海看新媒体云平台升级建设项目	25,777.44	25,777.44	《山东省建设项目备案证明》 (项目代码： 2020-370102-63-03-129109)
2	版权内容采购项目	97,537.60	60,000.00	《山东省建设项目备案证明》 (项目代码： 2020-370102-63-03-129114)
合计		123,315.04	85,777.44	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2023年6月30日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为77,647,552.66元，具体情况如下：

单位：人民币元

编号	项目名称	募集资金投资额	截至2023年6月30日，以自筹资金预先投入金额	备案核准文号
1	海看新媒体云平台升级建设项目	257,774,400.00	77,647,552.66	《山东省建设项目备案证明》(项目代码： 2020-370102-63-03-129109)
2	版权内容采购项目	600,000,000.00	-	《山东省建设项目备案证明》(项目代码： 2020-370102-63-03-129114)
合计		857,774,400.00	77,647,552.66	

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币90,697,093.28元(不含税)，其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币861,575.48元(不含税)，公司拟置换金额为861,575.48元，具体情况如下：

单位:人民币元

项目名称	发行费用金额(抵减募集资金净额)	截至2023年6月30日,以自筹资金预先支付金额	拟置换金额
保荐及承销费用	78,694,018.87	-	-
审计及验资费用	5,094,339.62	660,377.37	660,377.37
律师费用	2,075,471.70	-	-
用于本次发行的信息披露费用	4,339,622.64	-	-
本次发行上市相关手续费用及其他费用	493,640.45	201,198.11	201,198.11
合计	90,697,093.28	861,575.48	861,575.48

五、募集资金置换先期投入的实施情况

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》,公司对使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金作出了安排,即“在本次发行募集资金到位前,公司将根据上述项目的实际进度,以自筹资金先行投入上述项目,待本次发行募集资金到位后再以募集资金置换先期投入的自筹资金。若本次发行实际募集资金净额低于计划利用募集资金额,募集资金不足部分由公司通过银行贷款等方式自筹解决;若本次募集资金净额超过计划利用募集资金额,公司将严格按照监管机构的有关规定管理和使用超募资金。”本次拟置换方案与上述安排一致。

海看网络科技(山东)股份有限公司

2023年8月25日