

天下秀数字科技（集团）股份有限公司  
年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告



## 目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1-2
二、天下秀数字科技（集团）股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	3-12



# 年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2026]4174号

天下秀数字科技（集团）股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的天下秀数字科技（集团）股份有限公司（以下简称天下秀公司）管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天下秀公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为天下秀公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

## 二、管理层的责任

天下秀公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》及相关格式指引编制《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》，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天下秀公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》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

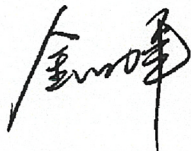



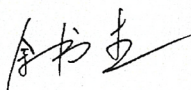

作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，天下秀公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》及相关格式指引的规定，公允反映了天下秀公司2025年度募集资金实际存放、管理与实际使用情况。



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

报告日期：2026年4月9日



# 天下秀数字科技（集团）股份有限公司

## 关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

上海证券交易所：

根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2025 年 5 月修订）》及相关格式指引的要求，现将本公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1666号文核准，天下秀数字科技(集团)股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)127,327,327股，发行价为每股人民币为16.65元，共计募集资金总额为人民币2,119,999,994.55元，扣除券商承销佣金及保荐费49,077,999.88元(其中含进项税2,777,999.99元)后的余额2,070,921,994.67元，主承销商华泰联合证券有限责任公司于2020年9月3日分别汇入本公司募集资金监管账户民生银行北京广安门支行(账号为：632304268)680,000,000.00元、中国银行北海市北京路支行(账号为：622379764151)680,000,000.00元、招商银行北京北三环支行(账号为：571900216310803)710,921,994.67元。上述到位资金2,073,699,994.66元(汇入金额加上承销费中不属于发行费用的进项税2,777,999.99元)，另扣除律师费1,600,000.00元(不含税)、会计师费100,000.00元(不含税)、股权登记费120,120.12元(不含税)后，公司本次募集资金净额为2,071,879,874.54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)审验，并由其于2020年9月3日出具了《验资报告》(中汇会验[2020]5770号)。

#### （二）募集金额使用情况和结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 92,414.34 万元，本年度使用募集资金 5,593.08 万元。

截至 2025 年 12 月 31 日，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 120,770.94 万元。其中：使用闲置资金暂时补充流动资金 20,000.00 万元，募集资金账户余额 100,770.94 万元。



## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《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(2022年修订)》、《上海证券交易所股票上市规则(2023年8月修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《天下秀数字科技(集团)股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，公司及下属子公司天下秀广告有限公司会同保荐机构中信证券股份有限公司分别于中国民生银行股份有限公司北京广安门支行、中国银行股份有限公司上海市北京路支行、招商银行股份有限公司北京北三环支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。四方监管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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

公司于2024年11月19日召开了第十一届董事会第十二次会议、第十一届监事会第十二次会议，于2024年12月5日召开了2024年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，将“新媒体商业大数据平台建设项目”和“WEIQ 新媒体营销云平台升级项目”变更为“内容营销生态平台升级项目”和“创新技术模块升级项目”。为规范上述募集资金管理，维护投资者的权益，根据中国证监会《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律、法规及公司《募集资金管理制度》的规定，公司及本次募集资金项目实施主体子公司天下秀广告有限公司、北京天下秀广告有限公司、北京五街科技有限公司、上海秀天科技有限公司和北京天下秀信息技术有限公司会同保荐机构中信证券股份有限公司分别于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北三环支行、上海银行股份有限公司北京分行、中信银行股份有限公司北京分行、厦门国际银行股份有限公司北京分行、兴业银行股份有限公司北京望京支行签订了新的《募集资金专户存储三方监管协议》《募集资金专户存储四方监管协议》，前述募集资金监管协议的内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。



## (二) 募集资金的专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司及实施募投项目主体子公司共开立 13 个募集资金专户（其中六个已销户），募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
民生银行北京广安门支行	632304268	募集资金专户	-	注 1
中国银行北海市北京路支行	622379764151	募集资金专户	-	
招商银行北京北三环支行	571900216310803	募集资金专户	-	
民生银行北京广安门支行	682005685	募集资金专户	-	
中国银行北海市北京路支行	622379939633	募集资金专户	-	
招商银行北京北三环支行	110939280410808	募集资金专户	-	
招商银行北京北三环支行	110939280410001	募集资金专户	93,832,368.01	
民生银行北京分行	648989643	募集资金专户	106,412,269.55	
招商银行北京北三环支行	571900216310000	募集资金专户	731,547,616.65	
中信银行北京分行	8110701013302944553	募集资金专户	21,579,395.65	
厦门国际银行北京分行	8014100000033349	募集资金专户	35,242,947.52	
兴业银行北京望京支行	321520100100262619	募集资金专户	8,016,967.58	
上海银行北京分行	03006095002	募集资金专户	11,077,832.59	
合计			1,007,709,397.55	注 2

注 1：因募投项目变更，相关账户已于 2025 年 5 月注销。

注 2：截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金专户余额与结余募集资金余额的差异系公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金所致。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

2025 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

### (一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2025 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

### (二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况



根据《上市公司募集资金监管规则》等相关规定，公司于 2025 年 8 月 21 日召开的第十一届董事会第十五次会议、第十一届监事会第十五次会议分别审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及子公司在募投项目实施期间，根据实际情况先行使用自有资金支付募投项目所需资金，后期定期将该部分款项以募集资金进行等额置换，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。该事项无需提交公司股东会审议。公司保荐机构中信证券股份有限公司对上述事项出具了无异议的核查意见。截至 2025 年 12 月 31 日，公司先行以自有资金垫付，并使用募集资金置换金额为 4,291.77 万元。

### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

根据公司于 2024 年 11 月 19 日召开的第十一届董事会第十二次会议、第十一届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金需求和不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用不超过人民币 70,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第十一届董事会第十二次会议审议通过之日起不超过 12 个月。上述用于补充流动资金的募集资金，已于 2025 年 11 月 18 日全额归还至募集资金专户。

2025 年 11 月 25 日，公司召开第十一届董事会第十八次会议、第十一届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金需求和不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用不超过 80,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第十一届董事会第十八次会议审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金 20,000.00 万元用于暂时补充流动资金。

### (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

2024 年 4 月 22 日，公司召开第十一届董事会第八次会议、第十一届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保公司及子公司正常经营，不影响募投项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，使用最高额不超过人民币 35,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司保荐机构中信证券股份有限公司对上述事项出具了无异议的核查意见。

2025 年度，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：



合作方名称	产品类型	产品名称	金额(万元)	开始日	到期日	收益类型
招商银行股份有限公司	结构性存款	招商银行点金系列看涨两层区间 143 天结构性存款	10,000.00	2024/11/5	2025/3/28	保本浮动收益

注：公司 2025 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理产生投资收益金额为 78.36 万元。

(五) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)或回购本公司股份并注销的情况。

2025 年度，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)或回购本公司股份并注销的情况。

(六) 节余募集资金使用情况。

2025 年度，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(七) 募集资金使用的其他情况。

2025 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

2025 年度《变更募集资金投资项目情况表》详见本报告附件 2。

公司于 2024 年 11 月 19 日召开了第十一届董事会第十二次会议及第十一届监事会第十二次会议，于 2024 年 12 月 5 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将“新媒体商业大数据平台建设项目”和“WEIQ 新媒体营销云平台升级项目”变更为“内容营销生态平台升级项目”和“创新技术模块升级项目”。公司保荐机构中信证券股份有限公司对上述事项出具了无异议的核查意见。具体内容请详见公司于 2024 年 11 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：临 2024-060）。

(二) 变更募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

变更募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。



(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

募集资金投资项目无对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

天下秀数字科技（集团）股份有限公司董事会

2026年4月9日



## 募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：天下秀数字科技（集团）股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额	207,187.99		本年度投入募集资金总额		5,593.08						
变更用途的募集资金总额	120,366.73		已累计投入募集资金总额		92,414.34						
变更用途的募集资金总额比例	58.10%										
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	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(%) (4)=(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	项目可行性是否发生重大变化
新媒体商业大数据平台建设项目	是	88,593.99	19,739.07	19,739.07	-	19,739.07	100.00	不适用	不适用	不适用	是
WEIQ 新媒体营销云平台升级项目	是	55,593.99	4,082.19	4,082.19	-	4,082.19	100.00	不适用	不适用	不适用	是
补充流动资金	否	63,000.00	63,000.00	63,000.00	-	63,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
内容营销生态平台升级项目	否	-	109,118.93	109,118.93	109,118.93	3,105.03	2.85	2027 年 12 月	不适用	不适用	否
创新技术模块升级项目	否	-	17,185.46	17,185.46	17,185.46	2,488.05	14.48	2027 年 12 月	不适用	不适用	否
合计	-	207,187.98	213,125.65	213,125.65	213,125.65	92,414.34	43.36	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	不适用										



项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告之“三、(二)募投项目先期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告之“三、(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	详见本报告之“三、(四)对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
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 1: “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。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: 由于项目变更, 调整后的投资总额与募集资金承诺投资总额之间的差额为 5,937.67 万元, 该差系实际结转时“新媒体商业大数据平台建设项目”及“WEIQ 新媒体营销云平台升级项目”中尚未投入使用的募集资金所产生的累计利息及收益。



## 变更募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：天下秀数字科技（集团）股份有限公司

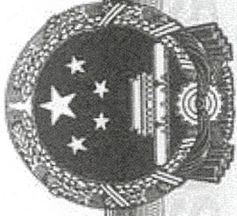
变更后的项目		对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计划 累计投资金额 (1)	本年度实际 投入金额	实际累计 投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可 使用状态日期	本年度实现 的效益	是否达 到预计 效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
内容营销生态 平台升级项目	新媒体商业大数 据平台建设项目		109,118.93	109,118.93	3,105.03	3,105.03	2.85	2027 年 12 月	不适用	不适用	否
创新技术模块 升级项目	WEIQ 新媒体营销 云平台升级项目		17,185.46	17,185.46	2,488.05	2,488.05	14.48	2027 年 12 月	不适用	不适用	否
合 计			126,304.39	126,304.39	5,593.08	5,593.08	4.43	-	-	-	-
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)</p> <p>新媒体商业大数据平台建设项目、WEIQ 新媒体营销云平台升级项目(以下统称“原项目”)的可行性分析,是基于当时行业发展趋势、市场环境及公司业务发展规划等多重因素综合考量的结果。尽管国家鼓励数字经济和广告产业数字化发展的宏观政策方向未发生改变,大数据精准营销以及人工智能与 SaaS 模式结合的新媒体营销行业技术发展趋势亦保持稳定,但随着外部宏观环境的变化、行业技术的更新迭代、业务模式和产品类型的不涌现,公司在全面考虑行业发展态势、市场环境演变及客户需求变化的基础上,决定将原项目中尚未使用的募集资金及其累积收益,调整用于与公司主营业务紧密相关的新项目——“内容营销生态平台升级项目”和“创新技术模块升级项目”,以期实现资源的优化配置和公司的长远发展。公司于 2024 年 11 月 19 日召开了第十一届董事会第十二次会议、第十一届监事会第十二次会议,于 2024 年 12 月 5 日召开了 2024 年第一次临时股东大会,分别审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》,将“新媒体商业大数据平台建设项目”和“WEIQ 新媒体营销云平台升级项目”变更为“内容营销生态平台升级项目”和“创新技术模块升级项目”。保荐人对本次变更募集资金投资</p>											



	项目的事项发表了同意意见。
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：由于项目变更，变更后项目拟投入募集资金总额与此前募集资金投资项目承诺投资总额之间的差额为5,937.67万元，该差额系实际结转时“新媒体商业大数据平台建设项目”及“WEIQ新媒体营销云平台升级项目”中尚未投入使用的募集资金所产生的累计利息及收益。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强, 高峰

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



2026年02月12日

登记机关

仅供中汇会所202614174号报告使用





# 会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：高峰  
 主任会计师：高峰  
 经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：33000014  
 批准执业文号：浙财会〔2013〕54号  
 批准执业日期：1999年12月28日设立，2013年12月4日转制



仅供中本会鉴[2028]4174号报告使用

证书序号：0019879

## 说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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：



2024年12月3日

中华人民共和国财政部制

1999年12月28日设立，2013年12月4日转制





107

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.

金刚锋 330002410004



证书编号: 330002410004  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年十二月三十日  
Date of Issuance



姓名: 金刚锋  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1979-10-25  
Date of birth  
工作单位: 浙江南方会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码: 33900519791025181X  
Identity card No.



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  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

浙江南方会计师事务所

浙江南方会计师事务所

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.



20140101

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  
年 月 日

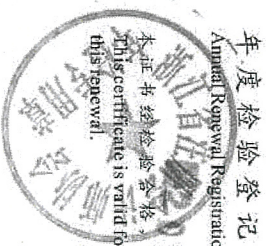
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

浙江南方会计师事务所

浙江南方会计师事务所

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.





姓名 余书杰  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1992-10-02  
 Date of birth  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 330127199210025314  
 Ident. card No.



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.



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.

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

事务所  
 CPAs

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020年5月31日  
 / /

证书编号: 330000011046  
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年04月08日  
 Date of Issuance

年 / 月 / 日  
 / /

年 / 月 / 日  
 / /

