

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告····· 第 3—12 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕5660号

华数传媒控股股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的华数传媒控股股份有限公司（以下简称华数传媒公司）管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华数传媒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华数传媒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

华数传媒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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）的规定编制《关于募集资金年度存放与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华数传媒公司管理层编制的上述报告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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，华数传媒公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）的规定，如实反映了华数传媒公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：江娟

中国·杭州

中国注册会计师：王绍武

二〇二三年四月二十七日

华数传媒控股股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）的规定，将本公司募集资金 2022 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕83 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商湘财证券股份有限公司采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 28,667.10 万股，发行价为每股人民币 22.80 元，共计募集资金 653,609.88 万元，坐扣承销和保荐费用 1,700.00 万元后的募集资金为 651,909.88 万元，已由主承销商湘财证券股份有限公司于 2015 年 4 月 28 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,250 万元后，公司本次募集资金净额为 650,659.88 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕100 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	650,659.88
截至期初累计发生额	项目投入	488,353.88
	利息收入净额	76,970.92
	永久补充流动资金	
本期发生额	项目投入	26,625.04

项 目	序号	金 额
	C2	7,180.90
	C3	27,131.26
截至期末累计发生额	D1=B1+C1	514,978.92
	D2=B2+C2	84,151.82
	D3=B3+C3	27,131.26
应结余募集资金	E=A-D1+D2-D3	192,701.52
实际结余募集资金	F	192,701.52
差异	G=E-F	

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）》（证监会公告〔2022〕15号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《华数传媒控股股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司视项目实施进度和募集资金现金管理情况，开立或者注销募集资金专户，对募集资金实行专户存储，并连同保荐机构湘财证券股份公司分别与中国工商银行股份有限公司杭州武林支行、招商银行股份有限公司杭州凤起支行、交通银行股份有限公司杭州城北支行等多家银行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，三方监管协议与深圳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。

（二）募集资金专户存储情况

1. 截至2022年12月31日，本公司有13个募集资金专户、45个定期存款账户和3个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国工商银行股份有限公司杭州武林	1202021229900308334	719,713.30	
	1202021229900325688	125,972.71	

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
支行	1202021214100039020	230,000,000.00	定期存款
	1202021229900325316	53,737.11	
招商银行股份有限公司杭州凤起支行	571906221810107	997,265.14	
	57190622188200348	10,000,000.00	大额存单
	57190622188200526	50,000,000.00	大额存单
	57190622188200485	20,000,000.00	大额存单
	57190622188200471	30,000,000.00	大额存单
	57190622188200468	20,000,000.00	大额存单
	57190622188200454	20,000,000.00	大额存单
	57190622188200423	20,000,000.00	大额存单
	57190622188200440	20,000,000.00	大额存单
	57190622188200437	20,000,000.00	大额存单
	57190622188200410	20,000,000.00	大额存单
中国农业银行股份有限公司杭州西湖支行	19000101040035939	6,345.07	
	19000101040024412	381.56	
中国银行股份有限公司杭州市高新技术开发区支行	364969650705	61,987.89	
	353280465602	20,000,000.00	大额存单
	384480470770	20,000,000.00	大额存单
	398780461820	18,000,000.00	大额存单
	363680586912	20,000,000.00	定期存款
	387080589520	22,100,000.00	定期存款
中国民生银行股份有限公司杭州城北支行	632182633	3,116,507.97	
	631113622	222,046,595.96	
	632150537	413,624,887.76	
	708374829	4,000,000.00	七天通知存款
	708374335	8,000,000.00	七天通知存款
	708373969	25,000,000.00	七天通知存款
南京银行股份有限公司杭州分行	0701200000002041	122,793.34	

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
兴业银行股份有限公司杭州清泰支行	356960100100800800	44,465.32	
	356960100200352430	10,000,000.00	定期存款
	356960100200352313	10,000,000.00	定期存款
	356960100200352557	50,000,000.00	定期存款
	356960100200352791	117,530,000.00	定期存款
	356960100200354426	20,000,000.00	定期存款
	356960100200354270	20,000,000.00	定期存款
	356960100200354399	20,000,000.00	定期存款
	356960100200354548	20,000,000.00	定期存款
	356960100200354665	20,000,000.00	定期存款
上海浦东发展银行股份有限公司杭州西湖支行	95040078801200001115	1,464,564.10	
	95040076801000000747	20,000,000.00	大额存单
	95040076801400000765	20,000,000.00	大额存单
	95040076801600000764	20,000,000.00	大额存单
	95040076801800000763	20,000,000.00	大额存单
	95040076801000000762	20,000,000.00	大额存单
	95040076801100000761	20,000,000.00	大额存单
	95040076801900000759	20,000,000.00	大额存单
	95040076801200000758	20,000,000.00	大额存单
	95040076801400000757	20,000,000.00	大额存单
	95040076801800000755	20,000,000.00	大额存单
	95040076801300000760	20,000,000.00	大额存单
	95040076801600000749	20,000,000.00	大额存单
	95040076801800000748	20,000,000.00	大额存单
	95040076801600000756	20,000,000.00	大额存单
	95040076801000000754	20,000,000.00	大额存单
	95040076801100000753	20,000,000.00	大额存单
95040076801300000752	20,000,000.00	大额存单	
95040076801500000751	20,000,000.00	大额存单	

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
	95040076801700000750	20,000,000.00	大额存单
	95040076801900000767	20,000,000.00	大额存单
合计		1,927,015,217.23	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 媒资内容中心建设项目主要包括投拍影视剧、购买版权以及媒资生产中心系统升级改造。其中投拍影视剧可以独立核算效益，购买版权及媒资生产中心系统升级改造无法独立于公司原有业务核算，无法单独核算效益。因 2022 年度公司无影视剧投拍业务，故媒资内容中心建设项目无法单独核算效益。

2. 补充流动资金项目中的偿还银行借款及补充营运资金，可以优化公司财务结构，未单独承诺效益，故不计算效益。

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表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 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可单独核算效益，但该项目尚处于前期铺底阶段，尚未实现效益。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

变更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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

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

华数传媒控股股份有限公司

二〇二三年四月二十七日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：华数传媒控股股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		650,659.88		本年度投入募集资金总额		26,625.04				
报告期内变更用途的募集资金总额		97,637.69		已累计投入募集资金总额		514,978.92				
累计变更用途的募集资金总额		97,637.69								
累计变更用途的募集资金总额比例		15.01%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 媒资内容中心建设	否	151,500.00	139,539.42	14,530.28	139,539.42	100.00	2022 年 12 月 27 日	[注 1]	不适用	否
2. “华数 TV” 互联网电视终端全国拓展	是	111,000.00	32,224.38		32,224.38	100.00	已变更项目	—	不适用	是
3. 补充流动资金	否	388,159.88	388,159.88		331,120.36	85.31		27,491.19	未承诺	否
其中：整合新媒体产业链上下游资源		100,000.00	100,000.00		16,230.00	16.23		-192.57	未承诺	否

收购其他有线网络资产		250,000.00	250,000.00		277,040.36	110.82		27,683.76	未承诺	否
偿还银行贷款、补充营运资金		38,159.88	38,159.88		37,850.00	99.19		不适用	不适用	否
4. 智慧广电融合业务建设项目	否		97,637.69	12,094.76	12,094.76	12.39	2026年	[注2]	—	否
合计	—	650,659.88	657,561.37 [注3]	26,625.04	514,978.92	—	—	27,491.19	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				<p>因“互联网电视终端项目”所处的互联网电视行业市场环境发生变化，公司现有的互联网电视业务模式与该募投项目原规划的业务模式存在较大区别。在规划的该项目 11.10 亿元投资金额中，其中 8.40 亿元用于互联网电视机顶盒的硬件投资，因与公司合作的运营商普遍调整了机顶盒的采购模式，将由公司提供机顶盒的模式改为自行集中采购机顶盒的模式，导致公司无法按原计划进行硬件投资。公司根据该市场变化及时调整了业务策略，通过为互联网电视厂家及互联网电视机顶盒厂家提供集成播控和内容服务等获得收入，避免了因大量硬件投资可能产生的无法收回投资成本与产品更新换代过快的风险，同时保证了公司在互联网电视行业的领先地位与市场占有率以及相关业务收益，但市场环境与商业模式的变化导致该募投项目实际投入金额与原计划存在较大差异。因此，经公司审慎研究决定变更该募投项目，分别于 2021 年 12 月 29 日、2022 年 1 月 14 日召开第十届董事会第二十七次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将“‘华数 TV’互联网电视终端全国拓展项目”变更为“智慧广电融合业务建设项目”，以提升募集资金使用效益。</p>						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				无						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				无						

募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司根据募集资金投资项目的实际进度，以自筹资金先行投入 59,390.26 万元，募集资金到位后进行置换，置换方案已经本公司第八届董事会第三十三次会议审议通过，并获独立董事同意。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了鉴证并出具天健审(2015)6172 号鉴证报告。湘财证券股份有限公司对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金出具了核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	2022 年 3 月 21 日，华数传媒控股股份有限公司第十届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型产品的议案》，同意公司及子公司在不影响募集资金投资项目正常进行的情况下，使用不超过 22 亿元的暂时闲置募集资金购买流动性好、安全性高的保本型产品。截至 2022 年 12 月 31 日，公司购买的银行保本型理财产品已全部到期赎回，公司购买的定期存款及通知存款金额合计 1,284,630,000.00 元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至 2022 年 12 月 31 日，“媒资内容中心建设募投项目”节余募集资金 27,131.26 万元，因“媒资内容中心建设募投项目”已达到该项目的预定可使用状态，且投资进度已达到 100%，经公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过后“媒资内容中心建设募投项目”结项，因采购成本控制节约募集资金 11,960.58 万元，连同历年累计利息共计 27,131.26 万元，已永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金已按照《募集资金管理规则》的规定进行专户存储，以用于募投项目的后续建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1]媒资内容中心建设项目无法单独核算效益

[注 2]该项目尚处于前期铺底阶段，尚未实现效益

[注 3]调整后整体投资总额较原募集资金承诺投资总额增加 6,901.49 万元主要系：(1)“智慧广电融合业务建设项目”投资总额为募投项目变更日原募投项目资金账户银行结息余额，其中历年账户累计利息增加 18,862.07 万元；(2)“媒资内容中心建设项目”于 2022 年 12 月 27 日结项，节余募集资金永久补充流动资金使得募集资金承诺投资总额减少 11,960.58 万元

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2022 年度

编制单位：华数传媒控股股份有限公司

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(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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
智慧广电融合业务建设项目	“华数TV”互联网电视终端全国拓展项目	97,637.69	12,094.76	12,094.76	12.39	2026年	附件1[注2]	—	否
合计	—	97,637.69	12,094.76	12,094.76	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			一、“华数TV”互联网电视终端全国拓展项目 因“华数‘TV’互联网电视终端全国拓展”项目可行性发生重大变化，公司分别于2021年12月29日、2022年1月14日召开第十届董事会第二十七次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将该项目变更为“智慧广电融合业务建设项目”，以提升募集资金使用效益。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			“智慧广电融合业务建设项目”尚处于前期铺底阶段，尚未实现效益。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						