

海看网络科技(山东)股份有限公司
2025 年度
募集资金年度存放、管理与使用情况
鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项 报告	1-9



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

XYZH/2026JNAA2B0354

海看网络科技（山东）股份有限公司

海看网络科技（山东）股份有限公司全体股东：

我们对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”）关于募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

海看股份公司管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，海看股份公司上述募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了海看股份公司 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

本鉴证报告仅供海看股份公司 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月二十二日

海看网络科技（山东）股份有限公司

关于募集资金2025年度存放、管理与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、 募集资金基本情况

（一） 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意海看网络科技（山东）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕652号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,170.00万股，发行价格为人民币30.22元/股，募集资金总额为人民币126,017.40万元，扣除不含税发行费用9,069.71万元后，实际募集资金净额为人民币116,947.69万元。上述募集资金已于2023年6月15日划至公司指定募集资金专户。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（中汇会验[2023]7943号）。公司已与保荐机构、存放募集资金的银行签署了《募集资金三方监管协议》，共同监管募集资金的使用。

（二） 募集资金以前年度使用金额

本公司募集资金以前年度使用及结余情况如下：

单位：元

项目	金额
首次募集资金净额	1,169,476,906.72
减：以前年度累计使用募集资金总额	322,822,319.34
加：以前年度累计利息收入及现金管理收益扣除银行手续费的净额	23,538,131.97
以前年度募集资金专户应结余金额	870,192,719.35
以前年度募集资金专户实际结余金额	875,925,215.15
差异[注]	5,732,495.80

注：差异包括公司根据2023年8月25日召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议审议通过的《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》，尚未完成等额置换的募投项目投入5,732,495.80元。

（三） 募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金余额合计人民币 408,073,676.01 元，具体如下：

单位：元

项目	金额
首次募集资金净额	1,169,476,906.72
减：以前年度累计使用募集资金总额	322,822,319.34
加：以前年度累计利息收入及现金管理收益扣除银行手续费的净额	23,538,131.97
减：本报告期投入募投项目总额	476,407,751.06
减：手续费支出	1,700.74
加：利息收入	8,828,848.61
2025 年 12 月 31 日应结余募集资金	402,612,116.16
2025 年 12 月 31 日实际结余募集资金	408,073,676.01
其中：募集资金专户余额	266,073,676.01
尚未到期的募集资金现金管理余额（定期存款）	62,000,000.00
尚未到期的募集资金现金管理余额（结构性存款）	80,000,000.00
差异[注]	5,461,559.85

注：差异包括公司根据2023年8月25日召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议审议通过的《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》，尚未完成等额置换的募投项目投入5,461,559.85元。

二、 募集资金存放和管理情况

（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，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《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》等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《海看网络科技（山东）股份有限公司募集资金管理办法》。

根据上述规定，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中泰证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司济南分行、中信银行股份有限公司济南分行、恒丰银行股份有限公司济南分行、齐鲁银行股份有限公司济南甸柳支行、中国建设银行股份有限公司济南历下支行签订了《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，并得到了切实履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司有 5 个募集资金专户，募集资金存储情况如下：

单位：元

开户行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
齐鲁银行股份有限公司济南甸柳支行	86611651101421005532	募集资金专户	197,976,165.56	活期存款（含协定存款）
中信银行股份有限公司济南分行营业部	8112501012801444214	募集资金专户	360.62	活期存款（含协定存款）
中国建设银行股份有限公司济南历下支行	37050161623609567888	募集资金专户	13,226,923.60	活期存款（含协定存款）
招商银行股份有限公司济南开元支行	999014842510662	募集资金专户	54,825,575.05	活期存款（含协定存款）
恒丰银行股份有限公司济南分行营业部	37050101100100000280	募集资金专户	44,651.18	活期存款（含协定存款）
招商银行股份有限公司济南开元支行	99901484257900188	定期存款账户	12,000,000.00	
招商银行股份有限公司济南开元支行	99901484257900174	定期存款账户	50,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司济南历下支行	37050261623600000017*30	结构性存款	40,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司济南历下支行	37050261623600000017*31	结构性存款	40,000,000.00	
合计			408,073,676.01	

（三）募集资金购买理财产品情况

2025 年 4 月 21 日和 2025 年 6 月 18 日，公司分别召开第二届董事会第十六次会议和 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募投项目正常进行及公司正常生产经营并确保资金安全的前提下，公司拟使用额度不超过 80,000 万元（含本数）的闲置募集资金，公司及子公司拟使用不超过 325,000 万元（含本数）的自有资金进行现金管理，使用期限自本次股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，单个理财产品的投资期限不超过 12 个月，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用，即任意时点闲置募集资金及自有资金进行现

海看网络科技（山东）股份有限公司
关于募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告

金管理的余额分别不得超过上述额度，闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

截至2025年12月31日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理余额共计14,200.00万元，明细如下：

委托方	受托方	产品名称	产品类型	认购金额 (万元)	购买日	到期日
海看网络科技（山东）股份有限公司	招商银行股份有限公司济南开元支行	单位普通定期存款	单位普通定期存款	1,200.00	2025-09-12	2026-03-12
海看网络科技（山东）股份有限公司	招商银行股份有限公司济南开元支行	单位普通定期存款	单位普通定期存款	5,000.00	2025-09-12	2026-03-12
海看网络科技（山东）股份有限公司	中国建设银行股份有限公司济南历下支行	23 天结构性存款	保本浮动收益型	4,000.00	2025-12-12	2026-01-04
海看网络科技（山东）股份有限公司	中国建设银行股份有限公司济南历下支行	23 天结构性存款	保本浮动收益型	4,000.00	2025-12-12	2026-01-04

三、本年度募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		116,947.69		本年度投入募集资金总额			47,640.77			
报告期内改变用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			79,923.00			
累计改变用途的募集资金总额		0.00								
累计改变用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募 资金投向	是否已改变 项目（含部 分改变）	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. 海看新媒体云平台 升级建设项目	否	25,777.44	25,777.44	5,622.15	17,614.81	68.33	2028.10	不适用	不适用	否
2. 版权内容采购	否	60,000.00	91,170.25	42,018.62	62,308.19	68.34	2029.06	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		85,777.44	116,947.69	47,640.77	79,923.00	68.34	—	—	—	—
超募资金投向：										
未明确投向的募集资 金	否	31,170.25	0.00	0.00	0.00	—	—	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		—	31,170.25	0.00	0.00	—	—	—	—	—
合计		116,947.69	116,947.69	47,640.77	79,923.00	68.34	—	—	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1. 海看新媒体云平台升级建设项目</p> <p>2023 年 8 月 25 日，公司召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目计划进度的议案》，同意在不改变海看新媒体云平台升级建设项目募集资金投资规模及用途的情况下，将海看新媒体云平台升级建设项目投资截止期由 2023 年 10 月延期至 2025 年 10 月。</p> <p>2025 年 8 月 22 日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目计划进度的议案》，同意在不改变海看新媒体云平台升级建设项目募集资金投资规模及用途的情况下，将海看新媒体云平台升级建设项目的投资截止期由 2025 年 10 月延期至 2028 年 10 月。本次调整募集资金投资项目计划进度的原因主要系：海看新媒体云平台升级建设项目的原投资计划制定于 2020 年，募集资金的实际到账时间为 2023 年 6 月。该项目包含多个子平台的建设升级，部分子平台的建设排期、建设标准需结合公司业务布局拓展、外部市场环境变化、技术升级迭代等多方面因素做出相应调整，公司基于谨慎、最大化效益使用募集资金的原则，结合公司实际业务情况逐步安排投入建设或升级。鉴于此，公司经过审慎研究，决定将该募投项目的投资截止期由 2025 年 10 月延长至 2028 年 10 月。</p> <p>海看新媒体云平台升级建设项目旨在进一步提高公司 IPTV 平台的整体运营支撑、节目内容存储等能力，为公司未来业务拓展提供更强有力的技术支持，不直接产生经济效益，故无法单独核算该项目预期效益。</p> <p>2. 版权内容采购项目</p> <p>2025 年 12 月 12 日和 2025 年 12 月 30 日，公司分别召开第二届董事会第二十次会议和 2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度并使用超募资金追加投入的议案》，同意在不改变版权内容采购项目募集资金投资规模及用途的情况下，将公司募集资金投资项目版权内容采购项目的投资截止期限由 2026 年 6 月延期至 2029 年 6 月，并使用超募资金</p>
-------------------------------	--

	<p>追加该项目的募集资金投资金额。本次调整部分募集资金投资项目计划进度并使用超募资金追加投入的原因主要系：版权内容采购项目的原投资计划制定于 2020 年，募集资金的实际到账时间为 2023 年 6 月，该项目旨在进一步丰富公司媒资内容，通过提供优质内容提高用户留存，改善用户观看体验，促进公司主营业务用户规模和盈利能力的增长。鉴于近年来行业政策、市场环境的不断变化，优质版权内容对于网络视听行业应对市场竞争、吸引用户接入、提高用户粘性的重要性愈发凸显。本次调整募集资金投资项目前，公司仅使用超募资金购买保本型理财产品，尚未有其他投资计划，募集资金未获得充分使用。为进一步采购高质量版权内容，提高募集资金使用效率，满足公司经营发展需求，公司结合当前经营实际、未来发展规划及资金使用安排，经审慎研究，决定将该项目的投资截止期限由 2026 年 6 月延长至 2029 年 6 月，并使用超募资金追加该项目投资金额。</p> <p>版权内容采购项目旨在丰富公司媒资内容，通过优质内容供应提高用户黏性，改善用户观看体验，有助于公司主营业务用户规模和盈利能力的提高，难以单独测算项目收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行股票超募资金为 31,170.25 万元，2025 年 12 月 12 日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度并使用超募资金追加投入的议案》，同意在不改变版权内容采购项目募集资金投资规模及用途的情况下，使用超募资金追加该项目的募集资金投资金额，追加投资后，版权内容采购项目拟使用募集资金投资总额由 60,000.00 万元调整为 91,170.25 万元，截至 2025 年 12 月 31 日，公司版权内容采购项目累计投入募集资金金额为 62,308.19 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>在募集资金到位前，为保障募投项目的顺利进行，公司已预先利用自筹资金投入募投项目。公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为 7,764.76 万元，以自筹资金支付发行费用 86.16 万元，</p>

海看网络科技（山东）股份有限公司
关于募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告

	2023 年 8 月 25 日，经公司第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议审议，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，共计人民币 7,850.91 万元。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中汇会鉴[2023]8814 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	截至 2025 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理余额共计 14,200.00 万元，具体详见“二、（三）、2”。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金总额为 40,807.37 万元，其中 14,200.00 万元为公司购买的尚未到期的理财产品，26,607.37 万元存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在问题或其他情况	不适用

四、 改变募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司未变更募集资金投资项目，募集资金投资项目亦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

公司已经披露的募集资金使用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，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

海看网络科技（山东）股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十二日