

中信证券股份有限公司
关于易点天下网络科技股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）担任易点天下网络科技股份有限公司（以下简称“易点天下”、“上市公司”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构和主承销商，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《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）》等有关规定，对易点天下2022年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意易点天下网络科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕925号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）75,501,745股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币18.18元，募集资金总额人民币1,372,621,724.10元，扣除含税承销保荐费人民币130,948,112.48元（其中不含税承销保荐费人民币123,535,955.17元，增值税人民币7,412,157.31元），实际收到募集资金人民币1,241,673,611.62元，上述募集资金已于2022年8月12日划至公司指定账户。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于2022年8月12日出具了“毕马威华振验字第2201182号”《验资报告》。

上述募投资金总额人民币1,372,621,724.10元，原计划扣除与募集资金相关的全部发行费用不含税金额人民币175,093,954.93元（包括上述直接扣除的承销保荐费不含税金额人民币123,535,955.17元和其他发行费用不含税金额人民币51,557,999.76元）后用于募投项目；即原计划从实际收到募集资金中支付其他发

行费用人民币44,145,842.45元（其他发行费用不含税金额人民币51,557,999.76元扣除从募集资金总额中支付的承销保荐费用产生的增值税部分人民币7,412,157.31元）。截至2022年12月31日，该部分其他发行费用已由发行人以自有资金承担，不再进行置换，即募集资金专户实际收到的募集资金人民币1,241,673,611.62元，将全部用于募投项目。

2022年度，实际收到的募集资金用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币121,763,763.84元；2022年度公司投入募投项目的募集资金共计人民币337,305,140.43元；于2022年12月31日，募集资金专户余额为人民币507,151,064.94元（包含利息收入及扣除相关手续费），使用闲置募集资金进行现金管理的本金余额为人民币400,000,000.00元。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范公司募集资金管理和使用，提高募集资金规范运作水平，保护公司和投资者的合法权益，促进公司质量不断提高，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(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》等规定，结合公司实际情况，本公司制定了《募集资金管理制度》，用于规范募集资金的存储、使用、变更、监督和责任追究，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求，从而保证募集资金项目的正常进行。

公司募投项目“程序化广告平台升级项目”和“研发中心建设项目”的实施主体为公司全资子公司西安点告网络科技有限公司（以下简称“西安点告”）和全资孙公司Click Tech Limited（以下简称“香港Click”），公司及实施本次募投项目的公司全资子公司西安点告分别于2021年12月、2022年9月和2022年10月，在中信银行股份有限公司西安分行、上海浦东发展银行股份有限公司西安曲江文创支行、中国光大银行股份有限公司西安南郊支行、广发银行股份有限公司西安分行、招商银行股份有限公司西安钟楼支行、天津金城银行股份有限公司开立了募集资金专项账户，并与前述商业银行和保荐机构中信证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》，公司募集资金监管协

议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，募集资金监管协议的履行不存在问题。

截至2022年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

开户主体	开户银行	银行账号	余额
易点天下网络科技股份有限公司	中信银行股份有限公司西安分行	8111701012900667656	13,341.76
西安点告网络科技有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司西安曲江文创支行	72140078801500001250	414,632,327.25
西安点告网络科技有限公司	中国光大银行股份有限公司西安南郊支行	78570188000183150	1,388.89
西安点告网络科技有限公司	广发银行股份有限公司西安分行	9550880236375400162	92,502,173.71
西安点告网络科技有限公司	招商银行股份有限公司西安钟楼支行	129906784410222	833.33
西安点告网络科技有限公司*	天津金城银行股份有限公司	00700102010000068701	1,000.00
合计			507,151,064.94

*除上表列示余额外，用于现金管理的本金余额为人民币80,000,000.00元的“日日盈”人民币单位特色组合存款产品亦存放于该募集资金专用账户的子账户下。

上述募投项目的原实施主体为易点天下网络科技股份有限公司，在募集资金实际投入募投项目前，将实施主体变更为全资子公司西安点告和全资孙公司香港Click，并通过向子公司增资方式将实际收到的募集资金转入其增设的募集资金专户，随后对公司原募集资金专户办理了注销手续。注销时账户结息人民币452,885.92元转入公司自有资金账户，并已于2023年4月23日将上述金额转入子公司的募集资金专户。

三、2022年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金的实际使用情况

截至2022年12月31日，募集资金实际使用情况详见附表《2022年度募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2022年9月16日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三

次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金121,763,763.84元。情况如下：

单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	总投资额	募集资金承诺投入金额	自筹资金已投入金额	本次置换金额
1	程序化广告平台升级项目	892,078,000.00	892,078,000.00	68,588,802.25	68,588,802.25
2	研发中心建设项目	150,000,000.00	150,000,000.00	53,174,961.59	53,174,961.59
3	补充流动资金	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-
合计		1,242,078,000.00	1,242,078,000.00	121,763,763.84	121,763,763.84

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《易点天下网络科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（毕马威华振专字第2201487号），保荐机构中信证券股份有限公司和公司监事会、独立董事均发表明确同意意见，一致同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。

（三）使用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于2022年9月16日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，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》，同意公司使用不超过人民币700,000,000.00元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、投资期限不超过12个月的现金管理产品，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。公司独立董事、监事会和保荐机构发表了同意意见。

于2022年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

单位：人民币元

受托银行名称	产品类型	产品名称	购买本金金额	本金余额	起始日期	到期日期
招商银行股份有限公司西安钟楼支行	结构性存款	招商银行点金系列看涨三层区间84天结构性存款产品	120,000,000.00	120,000,000.00	2022/10/28	2023/1/20
天津金城银行股份有限公司	一般性结算存款	“日日盈”人民币单位特色组合存款产品	80,000,000.00	80,000,000.00	2022/10/28	2023/10/28

受托银行名称	产品类型	产品名称	购买本金金额	本金余额	起始日期	到期日期
中国光大银行股份有限公司西安分行	结构性存款	2022年对公结构性存款挂钩汇率定制第九期产品464	200,000,000.00	200,000,000.00	2022/9/28	2022/12/28*
合计			400,000,000.00	400,000,000.00		

*该笔结构性存款在2022年12月28日到期后未及时转入募集资金专户，于2022年12月31日该笔款项仍在对公结构性存款账户中尚未支取。

（四）募投项目的实施地点、实施方式的变更情况

公司于2022年9月16日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点暨使用募集资金向全资子公司及全资孙公司增资的议案》，同意公司将募投项目“程序化广告平台升级项目”的实施主体由公司调整为公司全资子公司西安点告及全资孙公司西安点聚创网络科技有限责任公司（以下简称“点聚创”），将募投项目“研发中心建设项目”的实施主体由公司调整为公司全资子公司西安点告。募投项目“程序化广告平台升级项目”和“研发中心建设项目”的实施地点由“陕西省西安市高新区天谷九路软件新城A3-1”变更为“陕西省西安市高新区天谷八路156号软件新城研发基地二期C3栋楼”。

公司于2022年11月7日召开了第四届董事会第五次会议和第四次监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体暨使用募集资金向全资孙公司实缴注册资本以实施募投项目的议案》，同意公司将募投项目“程序化广告平台升级项目”的实施主体由公司全资子公司西安点告及全资孙公司点聚创调整为西安点告和公司全资孙公司香港Click。

（五）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2022年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（六）节余募集资金使用情况

2022年度，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

四、变更募投项目的资金使用情况

2022年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，公司募集资金具体使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在违规情形。

六、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对易点天下网络科技股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行了鉴证，并出具了《对易点天下网络科技股份有限公司募集资金2022年度存放与使用情况专项报告的鉴证报告》（毕马威华振专字第2300423号）。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）认为：贵公司上述专项报告在所有重大方面按照证监会发布的《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）和深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引的要求编制，并在所有重大方面如实反映了贵公司2022年度募集资金的存放和使用情况。

七、保荐机构核查意见

公司2022年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《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）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，及时履行了相关信息披露义务，公司募集资金具体使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在违规情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于易点天下网络科技股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

李亦中

杨 腾

中信证券股份有限公司

2023年4月28日

附表：2022年度募集资金使用情况对照表

编制单位：易点天下网络科技股份有限公司

单位：人民币元

募集资金总额			1,241,673,611.62			本年度投入募 集资金总额	337,305,140.43			
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募 集资金总额	337,305,140.43			
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
承诺投资项目和 超募资金投向	是否已 变更项 目	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
程序化广告平台 升级项目	否	892,078,000.00	892,078,000.00	79,198,507.19	79,198,507.19	8.88%	2025年12 月31日	不适用	不适用	否
研发中心建设项 目	否	150,000,000.00	150,000,000.00	58,087,300.47	58,087,300.47	38.72%	2025年12 月31日	不适用	不适用	否
补充流动资金 ^注	否	200,000,000.00	200,000,000.00	200,019,332.77	200,019,332.77	100.01%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	1,242,078,000.00	1,242,078,000.00	337,305,140.43	337,305,140.43	-	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。
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	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2022 年 9 月 16 日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点暨使用募集资金向全资子公司及全资孙公司增资的议案》，同意将募投项目“程序化广告平台升级项目”和“研发中心建设项目”的实施地点由“陕西省西安市高新区天谷九路软件新城 A3-1”变更为“陕西省西安市高新区天谷八路 156 号软件新城研发基地二期 C3 栋楼”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>公司于 2022 年 9 月 16 日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点暨使用募集资金向全资子公司及全资孙公司增资的议案》，同意公司将募投项目“程序化广告平台升级项目”的实施主体由公司调整为公司全资子公司西安点告及全资孙公司点聚创，将募投项目“研发中心建设项目”的实施主体由公司调整为公司全资子公司西安点告。</p> <p>公司于 2022 年 11 月 7 日召开了第四届董事会第五次会议和第四次监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体暨使用募集资金向全资孙公司实缴注册资本以实施募投项目的议案》，同意公司将募投项目“程序化广告平台升级项目”的实施主体由公司全资子公司西安点告及全资孙公司点聚创调整为西安点告和公司全资孙公司香港 Click。</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 9 月 16 日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 121,763,763.84 元。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了专项核验，出具了《易点天下网络科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（毕马威华振专字第 2201487 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
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	公司于 2022 年 9 月 16 日召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，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》，同意公司使用不超过人民币 700,000,000.00 元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的本金余额为 400,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

注：募投项目补充流动资金承诺投资总额为 200,000,000.00 元，该募投项目使用金额为 200,019,332.77 元，差异 19,332.77 元，系募集资金专户利息收入投入该募投项目所致。