

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2020]6266号

杭州壹网壹创科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州壹网壹创科技股份有限公司(以下简称壹网壹创公司)管理层编制的截至2020年6月30日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供壹网壹创公司向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为壹网壹创公司非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

壹网壹创公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》，并保证其编制的《前期募集资金使用情况报告》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壹网壹创公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，壹网壹创公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了壹网壹创公司截至2020年6月30日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢贤庆

中国·杭州

中国注册会计师：黄婵娟

报告日期：2020年10月15日

杭州壹网壹创科技股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，杭州壹网壹创科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截至2020年6月30日止（以下简称截止日）的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1680号文核准，向社会公开发行了人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币为38.30元，共计募集资金总额为人民币766,000,000.00元，应支付广发证券股份有限公司承销费用及保荐费用51,728,000.00元（其中发行费用人民币48,800,000.00元，税款人民币2,928,000.00元），前期已支付人民币2,978,703.80元，本公司募集资金扣除尚未支付的承销费用、保荐费用后的余额为717,250,703.80元，已由广发证券股份有限公司于2019年9月24日汇入本公司募集资金监管账户，其中杭州银行总行营业部3301040160014103991银行账户350,238,705.07元、浙商银行杭州分行营业部3310010010120100874496银行账户367,011,998.73元。本公司为股票发行发生的审计费、律师费、信息披露费用、发行手续费及材料制作费等与发行权益性证券相关的新增外部费用共计28,052,100.00元。募集资金766,000,000.00元扣除承销费用、保荐费用以及发生的其他相关发行费用共76,852,100.00元后，公司本次募集资金净额为689,147,900.00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2019年9月24日出具了《验资报告》（中汇会验[2019]4610号）。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2020年6月30日止，前次募集资金存储情况如下：

| 开户银行 | 银行账号 | 初始存放金额 | 存储余额 | 备注 |
|---------------|---------------------|----------------|---------------|----|
| 杭州银行股份有限公司营业部 | 3301040160014103991 | 350,238,705.07 | 1,371,332.91 | - |
| 杭州银行股份有限公司营业部 | 3301040160014464716 | - | 12,745,171.17 | - |
| 杭州银行股份有限公司营业部 | 3301040160014464997 | - | 4,988,253.09 | - |
| 杭州银行股份有限公司营业部 | 3301040160014464898 | - | 6,349,977.54 | - |

| 开户银行 | 银行账号 | 初始存放金额 | 存储余额 | 备注 |
|----------|------------------------|----------------|----------------|----|
| 浙商银行杭州分行 | 3310010010120100874496 | 367,011,998.73 | 152,401,468.01 | - |
| 浙商银行杭州分行 | 3310010010120100893999 | - | 2,800,580.74 | - |
| 合计 | - | 717,250,703.80 | 180,656,783.46 | |

注：初始存放金额包括部分发行费用2,810.28万元，扣除发行费用后的募集资金净额为68,914.79万元。

二、前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金净额为68,914.79万元。按照募集资金用途，计划用于“品牌服务升级建设项目”、“综合运营服务中心建设项目”和“补充流动资金”，项目投资总额为68,914.79万元。

截至2020年6月30日，公司募集资金投资项目实际已使用募集资金27,251.00万元，支付发行费用2,810.28万元，募集资金专户累计收到的现金管理收益扣除银行手续等的净额1,001.89万元，尚未使用募集资金结余金额42,665.68万元，其中：募集资金专户余额为18,065.68万元，使用闲置募集资金进行现金管理金额为24,600.00万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1。

三、前次募集资金变更情况

(一) 前次募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、增加“品牌服务升级建设项目”募投项目实施主体暨使用募集资金增资全资子公司

为了便于募集资金管理并促进募投项目顺利实施，公司于2019年10月21日召开第二届董事会第六次会议，第二届监事会第四次会议审议通过了《关于增加募投项目实施主体暨使用募集资金增资全资子公司的议案》、《关于增设募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》，同意公司新增全资子公司杭州网升电子商务有限公司、杭州网阔电子商务有限公司、杭州网创电子商务有限公司为募投项目“品牌服务升级建设项目”的实施主体，并分别以募集资金人民币1亿元、1亿元、5,000万元分别对三家子公司进行增资。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《对外投资管理制度》等相关规定，本次增加募投项目实施主体暨以募集资金增资公司全资子公司事项已经公司第二届董事会第六次会议审议通过，该事项未超过董事会审批权限，无需提交股东大会审议，本次增资事项不为关联交易，不构成重大资产重组(公告编号：2019-010)。

2、增加“综合运营服务中心建设项目”实施主体暨使用募集资金增资全资子公司、变更部分募投项目实施地点

为了便于募集资金管理并促进募投项目顺利实施，公司于2019年12月13日召开第二届董事会第八次会议，第二届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地点的议案》《关于增加募投项目实施主体暨使用募集资金增资全资子公司的议案》、《关于增设募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》，同意公司变更部分募投项目的实施地点，并新增全资子公司杭州网创大家科技有限公司为募投项目“综合运营服务中心建设项目”的实施主体，并以募集资金人民币17,200.00万元对该公司进行增资。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、公司《募集资金管理办法》等相关规定，本次变更部分募投项目实施地点、增加募投项目实施主体暨以募集资金增资公司全资子公司事项已经公司第二届董事会第八次会议审议通过，该事项未超过董事会审批权限，无需提交股东大会审议，本次增资事项不为关联交易，不构成重大资产重组(公告编号：2019-030)。

(二) 前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目实际投资总额与承诺总额无差异。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

公司于2019年12月27日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换已支付发行费用及预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已支付发行费用252.90万元及预先已投入募集资金投资项目的自筹资金1,131.50万元，合计1,384.40万元。置换金额已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2019年12月27日出具了中汇会鉴[2019]5187号《关于杭州壹网壹创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及已支付发行费用的鉴证报告》，本公司独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见(公告编号：019-035)。

截至2020年6月30日，上述募集资金已全部置换完毕。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

公司于 2019 年 10 月 21 日召开第二届董事会第六次会议，第二届监事会第四次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，使用合计不超过 4.3 亿元闲置募集资金和不超过 3 亿元自有资金进行现金管理，上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。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(公告编号：2019-009)。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行结构性存款尚未到期赎回的具体情况如下(单位：人民币万元)：

| 受托方名称 | 产品名称 | 产品类型 | 委托现金管理金额 | 起息日 | 到期日 | 预计收益率 | 备注 |
|---------------|------------|-------|-----------|------------|-----------|-------|-----|
| 杭州银行股份有限公司营业部 | “添利宝”结构性存款 | 结构性存款 | 12,500.00 | 2019-11-22 | 2020-8-22 | 3.90% | 未到期 |
| 杭州银行股份有限公司营业部 | “添利宝”结构性存款 | 结构性存款 | 7,000.00 | 2020-5-26 | 2020-8-26 | 3.50% | 未到期 |
| 杭州银行股份有限公司营业部 | “添利宝”结构性存款 | 结构性存款 | 5,100.00 | 2020-6-29 | 2020-7-29 | 3.10% | 未到期 |

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金结余金额为 42,665.68 万元(包括累计收到的现金管理收益扣除银行手续等的净额 1,001.89 万元)，其中：募集资金专户余额为 18,065.68 万元，使用闲置募集资金进行现金管理金额为 24,600.00 万元。本公司募集资金净额为

68,914.79 万元，未使用金额占前次募集资金总额的比例为 61.91%，该等资金将继续用于实施承诺投资项目。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

十、结论

董事会认为，本公司按前次 A 股招股说明书披露的运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

杭州壹网壹创科技股份有限公司董事会

2020 年 10 月 15 日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截止 2020 年 6 月 30 日

编制单位：杭州壹网壹创科技股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | | 68,914.79 | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 27,251.00 | |
|---------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | | 不适用 | | | 各年度使用募集资金总额 | | | 27,251.00 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | 不适用 | | | 2020 年 1-6 月 | | | 7,672.28 | |
| | | | | | | 2019 年 | | | 19,578.72 | |
| | | | | | | 2018 年 | | | 不适用 | |
| 投资项目 | | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 | 项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度) |
| 序号 | 承诺投资项目 | 实际投资项目 | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额 | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额 | | |
| 1 | 品牌服务升级建设项目 | 品牌服务升级建设项目 | 35,023.87 | 35,023.87 | 8,292.09 | 35,023.87 | 35,023.87 | 8,292.09 | -26,731.78 | 预计 2021 年 9 月 |
| 2 | 综合运营服务中心建设项目 | 综合运营服务中心建设项目 | 17,302.19 | 17,302.19 | 2,370.18 | 17,302.19 | 17,302.19 | 2,370.18 | -14,932.01 | 预计 2021 年 9 月 |
| 3 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 16,588.73 | 16,588.73 | 16,588.73 | 16,588.73 | 16,588.73 | 16,588.73 | - | - |
| 合计 | | | 68,914.79 | 68,914.79 | 27,251.00 | 68,914.79 | 68,914.79 | 27,251.00 | -41,663.79 | |

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截止 2020 年 6 月 30 日

编制单位：杭州壹网壹创科技股份有限公司

单位：人民币万元

| 实际投资项目 | | 截止日投资项目累计 产能利用率 | 承诺效益 | 最近三年实际效益 | | | 截止日累计实现 效益 | 是否达到 预计效益 |
|--------|--------------|--------------------|-------|--------------|---------|---------|---------------|--------------|
| 序号 | 项目名称 | | | 2020 年 1-6 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | | |
| 1 | 品牌服务升级建设项目 | 不适用 | [注 1] | 830.48 | 884.29 | - | 1,714.77 | 不适用 |
| 2 | 综合运营服务中心建设项目 | 不适用 | [注 2] | 不适用 | 不适用 | - | 不适用[注 2] | 不适用 |
| 3 | 补充流动资金 | 不适用 | [注 3] | 不适用 | 不适用 | - | 不适用 | 不适用 |

注 1：根据公司披露的《杭州壹网壹创科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，“品牌服务升级建设项目”建设期两年，达产期 3 年。“品牌服务升级建设项目”主要投向品牌形象宣传推广和品牌建设，在 2019 年和 2020 年 1-6 月分别实现效益 884.29 万元和 830.48 万元。截至 2020 年 6 月 30 日未达到预定可使用状态。

注 2：“综合运营服务中心建设项目”截至 2020 年 6 月 30 日未达到预定可使用状态，故未实现效益。

注 3：“补充流动资金”旨在补充公司流动资金，不直接产生经济效益，未进行效益测算。