

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—9 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2-229号

芒果超媒股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的芒果超媒股份有限公司（以下简称芒果超媒公司）董事会编制的2020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

本鉴证报告仅供芒果超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芒果超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、董事会的责任

芒果超媒公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定编制《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芒果超媒公司董事会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，芒果超媒公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了芒果超媒公司募集资金 2020 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：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十二日

芒果超媒股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

现根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2020 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

1. 首次公开发行股票募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准公司首次公开发行股份的批复》(证监许可(2015)29 号文)核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司(以下简称中金公司)采用通过向网下投资者询价配售，发行人与主承销商自主协商确定发行价格与网上按市值申购相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 7,000 万股，发行价为每股人民币 9.06 元，共计募集资金 63,420.00 万元，扣除承销和保荐费用 5,708.00 万元后的募集资金为 57,712.00 万元，已由主承销商中金公司于 2015 年 1 月 16 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 1,355.00 万元后，公司本次募集资金净额为 56,357.00 万元。上述募集资金到位情况业经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(德师报(验)(2015)第 0018 号)。

2. 非公开发行股份募集配套资金(以下简称配套募集资金)到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准快乐购物股份有限公司向芒果传媒有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2018)999 号)核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中金公司通过非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 57,257,371 股，发行价格 34.93 元/股，共计募集配套资金总额为 1,999,999,969.03 元，扣除承销费 17,680,000.00 元(含税)后的募集资金为 1,982,319,969.03 元，已由主承销商中金公司于 2019 年 5 月 21 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、验资费等其他发行费 657,257.37 元(含税)后，加上本次发行费用中可抵扣进项税人民币 1,037,957.96 元，公司本次非公开发行实际募集资金净额为 1,982,700,669.62 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，并由其出具了验资报告(天

健验〔2019〕2-16号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

1. 首次公开发行股票募集资金使用和结余情况

截至2019年12月31日,首次公开发行股票募集资金投资项目已结项,结余募集资金用于永久补充流动资金,7个首次公开发行股票募集资金账户于2020年3月31日之前销户,账户留存资金转入流动资金账户。

2. 募集配套资金使用和结余情况

单位:人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	198,270.07
截至期初累计发生额	项目投入	212.30
	利息收入净额	1,770.48
本期发生额	项目投入	94,438.71
	利息收入净额	2,894.32
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 94,651.01
	利息收入净额	D2=B2+C2 4,664.8
应结余募集资金	E=A-D1+D2	108,283.86
实际结余募集资金	F	108,283.86
差异	G=E-F	0.00

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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2020年12月修订)》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《芒果超媒股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)(2019年1月8日修订)。根据上述管理办法的规定,公司对募集资金实行专户管理。

1. 首次公开发行股票募集资金管理情况

截止到2020年3月31日,首次公开发行股票存放的募集资金账户已全部销户。

2. 配套募集资金的管理情况

经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司及独立财务顾问中金公司、财信证券有限公司于 2019 年 6 月 20 日分别与招商银行长沙分行、建设银行湖南省分行营业部签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，履行对配套募集资金的存放、使用、管理等职责。

经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用募集资金向募投项目实施子公司增资的议案》，同意公司将截至 2019 年 6 月 30 日的募集资金余额（含利息）1,983,911,813.91 元以增资的方式一次性拨付实施募投项目子公司湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司（以下简称快乐阳光公司），用于实施“芒果 TV 版权库扩建项目”和“芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目”的建设。2019 年 7 月 11 日，公司、募投项目实施子公司快乐阳光公司分别与长沙银行电广支行、华融湘江银行湘江新区分行、独立财务顾问签订了募集资金四方监管协议。

（二）募集资金专户存储情况

1. 首次公开发行股票

截止到 2020 年 3 月 31 日，首次公开发行股票存放的募集资金账户已全部销户。

2. 配套募集资金

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司 4 个配套募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行长沙广电支行	731902111510205	1,585,895.97	募集资金专户
长沙银行电广支行	810000127690000001	684,506,913.68	募集资金专户
建设银行长沙新世纪支行	43050186373600000210	1,002,956.36	募集资金专户
华融湘江银行湘江新区分行	79010309000025955	395,742,855.02	募集资金专户
合计		1,082,838,621.03	

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

配套募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

2020 年 8 月 20 日，公司第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意全资子公司快

乐阳光公司在不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下,使用最高额度不超过人民币 120,000.00 万元的闲置募集资金,用于投资流动性好、安全性高的银行短期保本型理财产品或存款类产品。上述资金额度可以滚动使用。自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。单个理财产品的投资期限不超过(含)12 个月。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。

报告期内,全资子公司快乐阳光公司对闲置募集资金进行现金管理,于 2020 年 9 月份购买长沙银行存款类产品 5 亿元。截止 2020 年 12 月 31 日,该产品已到期并收到利息收益 413.18 万元,期末无使用闲置募集资金进行现金管理余额。

(三) 关于调整募集资金投资项目资金使用计划的情况

根据配套募集投资项目的实际情况。2020 年 4 月 23 日,公司召开第三届董事会第二十九次会议,审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》,对芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目的资金使用计划进行调整。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。

云存储及多屏播出平台项目募集资金原使用计划如下表所示:

单位:万元

序号	工程或费用名称	2019 年	2020 年	合计
1	硬件设备	23,765.72	15,574.28	39,340.00
2	软件平台	5,200.00	5,460.00	10,660.00
合 计		28,965.72	21,034.28	50,000.00

云存储及多屏播出平台项目 2019 年已支付募集资金 212.30 万元,调整后预计 2020 年及 2021 年使用募集资金 49,787.70 万元,募集资金调整后计划如下表所示:

单位:万元

序号	项目名称	2020 年	2021 年	合计
1	硬件设备	23,710.92	15,574.28	39,285.20
2	软件平台	5,042.50	5,460.00	10,502.50
合 计		28,753.42	21,034.28	49,787.70

注:2019 年度已实际使用募集资金 212.30 万元

2021 年 1 月 26 日,公司召开第三届董事会第三十五次会议,审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》,对芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目的资金使

用计划进行调整。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。募集资金调整后使用计划如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	2020年[注]	2021年	合计
1	硬件设备	650.09	38,635.11	39,285.20
2	软件平台	10,238.62	263.88	10,502.50
合计		10,888.71	38,898.99	49,787.70

[注]其中2020年数据为2020年度已实际使用的募集资金金额

(四) 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。

(五) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

(1) 截至2020年12月31日，芒果TV版权库扩建项目实现效益21,839.47万元，实现效益的计算口径是以该项目新增利润金额为基础计算，与承诺效益的计算口径、计算方法一致。截至2020年12月31日，公司已经完成计划的5部卫视年度重点电视剧的采购和上线工作，但实际投资金额低于原计划投资金额。主要原因是受到行业政策变化导致内容版权价格回归理性的影响，公司实际采购5部电视剧的单集价格较此前预计的单集价格有所下降。公司计划将剩余资金用于继续采购其他优质影视剧版权，并继续产生收益，因此截至2020年12月31日，无法评价该项目是否达到预计效益。

(2) 芒果TV云存储及多屏播出平台项目立足于全面提升用户全平台观看的体验度，不直接产生经济效益，故无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件： 配套募集资金使用情况对照表

芒果超媒股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

附件

配套募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：芒果超媒股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		198,270.07	本年度投入募集资金总额		94,438.71					
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		94,651.01					
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 (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. 芒果 TV 版权库扩建项目	否	148,674.00	148,674.00	83,550.00	83,550.00	56.20[注 1]		21,839.47		否
2. 芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目	否	49,558.00	49,558.00	10,888.71	11,101.01	22.40		不适用[注 2]		否
承诺投资项目小计	否	198,232.00	198,232.00	94,438.71	94,651.01					
合计	—	198,232.00	198,232.00	94,438.71	94,651.01					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目：项目是在 2017 年完成规划，在 2019 年完成募集配套资金后实施。实施过程中，行业的市场及技术环境发生一定变化。因此，公司在募集配套资金到账后，在使用过程中对资金使用计划进行调整，延长资金使用期限到 2021 年，导致报告期内资金使用进度与原使用计划产生差异。2020 年 4 月 23 日，公司召开第						

	三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》，对芒果TV云存储及多屏播出平台项目的资金使用计划进行调整。2021年1月26日，公司召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》，对芒果TV云存储及多屏播出平台项目的资金使用计划进行调整。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	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	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募投项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注1]芒果TV版权库扩建项目：截止2020年12月31日，公司已按计划完成了5部卫视年度重点电视剧的采购和上线，项目的投资和建设进度符合预期，实际投资额低于计划投资额主要是受到行业政策变化导致内容版权价格回归理性的影响，因此公司实际采购的电视剧的单集价格较此前预计的单集价格有所下降

[注2]芒果TV云存储及多屏播出平台项目：立足于全面提升用户全平台观看的体验度，不直接产生经济效益，故该项目无法单独核算效益