

中国国际金融股份有限公司

关于芒果超媒股份有限公司

调整芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划 的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”、“保荐机构”）作为芒果超媒股份有限公司（以下简称“芒果超媒”、“公司”）2020年度向特定对象发行A股股票的保荐机构，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》《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》《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》等法律、法规和规范性文件的规定，对芒果超媒调整芒果TV智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划事项进行了核查，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《关于同意芒果超媒股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2105号）核准，公司向特定对象发行A股股票90,343,304股，发行价格为49.81元/股，募集资金总额为人民币4,499,999,972.24元，扣除发行费用（不含增值税）人民币14,207,871.04元，实际募集资金净额为人民币4,485,792,101.20元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年8月10日对公司募集资金到位情况进行了审验，并出具了天健验〔2021〕2-29号《验资报告》。

2021年9月14日，芒果超媒已经将扣除发行费用（不含增值税）后的募集资金净额448,579.21万元以增资的方式一次性拨付募投项目实施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”）。其中，芒果TV智慧视听媒体服务平台项目实际拟投入募集资金49,991.43万元。

二、调整前募集资金使用计划

芒果TV智慧视听媒体服务平台项目于2020年完成规划，2021年完成资金募集，2022年正式实施，2023年4月经公司董事会审议同意调整资金使用计划

至 2024 年底结项（具体详见公司于 2023 年 4 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于调整芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划的公告》（公告编号：2023-027））。项目计划总投资为 58,142.00 万元，其中募集资金投资 50,000.00 万元，主要用于建设投资（包括硬件设备、软件开发投入和软件采购）。项目募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	2022 年	2023 年	2024 年	募集资金拟投入金额
1	建设投资	5,206.37	20,315.87	24,477.76	50,000.00
1.1	硬件设备	397.39	5,134.88	4,339.73	9,872.00
1.2	软件开发投入	4,802.07	11,598.99	14,706.94	31,108.00
1.3	软件采购	6.90	3,582.00	5,431.10	9,020.00

三、资金使用计划执行情况及调整后的资金使用计划

芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目实施过程中，受降本增效的运营策略及市场软硬件资源供给等因素影响，2022 年-2023 年，芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金共使用 13,922.74 万元。

为适应智慧视听项目建设进度，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》有关要求，快乐阳光对募集资金使用计划进行相应的调整，调整后募集资金使用计划如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	募集资金拟投入金额
1	建设投资	5,206.37	8,716.37	12,026.52	24,050.74	50,000.00
1.1	硬件设备	397.39	603.21	2,184.31	6,687.09	9,872.00
1.2	软件开发投入	4,802.07	8,100.81	9,576.51	8,628.61	31,108.00
1.3	软件采购	6.90	12.35	265.70	8,735.05	9,020.00

四、项目资金使用计划调整原因

芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目在实施过程中，受降本增效的大环境影响，快乐阳光持续优化技术投入方案与比重，一方面积极通过自研替代外采，另一方面优先发展轻资产项目，延缓重资产项目的开发进度。同时，考虑到技术环

境的变化，快乐阳光拟在核心硬件及软件采购方面以国产化设备为主，调整部分供应商，一定程度上也延缓了项目开发进度。随着研发资源和策略的转移、调整，项目整体实施进展产生了一定的变化。经评估，预期需在原项目建设进度基础上延期一年，即 2025 年底结项并完成芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目规划的所有建设内容。

五、本次资金使用计划调整对公司生产经营的影响

本次对芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划进行调整，系公司为确保项目实施质量和实现预期效果，根据实际情况进行的合理调整，不存在改变募集资金用途和损害股东利益的情况。

六、审议程序及独立董事专门会议意见

芒果超媒第四届董事会第二十次会议以及第四届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于调整芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划的议案》。独立董事专门会议同意该调整事项。

七、中金公司核查意见

经核查，中金公司认为：芒果超媒调整芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事专门会议发表了同意意见，履行了必要的内部决策程序，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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》等相关规范性文件以及《公司章程》等相关规定。公司本次调整芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划，系公司为确保项目实施质量和实现预期效果，根据实际情况进行的合理调整，不存在改变募集资金用途和损害股东利益的情况。中金公司对芒果超媒本次调整芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于芒果超媒股份有限公司调整芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目募集资金使用计划的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

王琨

王琨

陈佳奇

陈佳奇

