

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—20 页

芒果超媒股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2-231 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）董事会编制的截至 2020 年 12 月 31 日的《芒果超媒股份有限公司前次募集资金使用情况报告》。

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向特定对象发行 A 股股票使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为芒果超媒公司 2020 年度向特定对象发行 A 股股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

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》的规定编制《芒果超媒股份有限公司前次募集资金使用情况报告》，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《芒果超媒股份有限公司前次募集资金使用情况报告》符合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》的规定，如实反映了芒果超媒公司截至 2020 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

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

前次募集资金使用情况报告

深圳证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2020 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 首次公开发行股票募集资金

经中国证监会《关于核准快乐购物股份有限公司首次公开发行股份的批复》（证监许可〔2015〕29 号文）核准，并经贵所同意，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，并由其出具了《验资报告》（德师报（验）〔2015〕第 0018 号）。

2. 募集配套资金

经中国证监会《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）前次募集资金在专项账户中的存放情况

1. 首次公开发行股票募集资金

截至2020年12月31日，本公司首次公开发行股票募集资金在银行账户存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020年12月31日余额	备注
交通银行高新支行	431636000018160082421	12,800.00	[注]	
华夏银行长沙分行营业部	13450000000741316	3,700.00	[注]	
工商银行金鹏支行	1901018029200020965	8,300.00	[注]	
建设银行兴蓉支行	43001510661052504579	9,600.00	[注]	
招商银行东塘支行	731902111510404	7,200.00	[注]	
招行北京宣武门支行	110909418210901	1,500.00	[注]	
长沙银行电广支行	800133579820046	2,500.00	[注]	
工行上海分行业务处理中心	1001223629005523997	3,500.00	[注]	
民生银行长沙分行营业部	693460292	7,257.00	[注]	
合 计		56,357.00		

[注] 公司于2019年10月28日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十六次会议，2019年12月19日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过《关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。截至2020年3月31日，首次公开发行股票募集资金已经全部使用完毕，该等募集资金专项账户已全部注销

2. 募集配套资金

截至2020年12月31日，本公司募集配套资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020年12月31日余额
招商银行长沙广电支行	731902111510205	148,712.07	158.59
长沙银行电广支行	810000127690000001		68,450.69
建设银行长沙新世纪支行	43050186373600000210	49,558.00	100.30

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020 年 12 月 31 日余额
华融湘江银行湘江新区分行	79010309000025955		39,574.29
合 计		198,270.07	108,283.86

二、前次募集资金使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

1. 首次公开发行股票募集资金使用情况详见本报告附件 1-1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表。

2. 募集配套资金使用情况详见本报告附件 1-2：募集配套资金使用情况对照表。

(二) 募集资金投资项目投资规模调整情况

1. 首次公开发行股票募集资金投资项目

根据募投项目的实际进展情况，结合公司发展的需要，公司于 2016 年 4 月 21 日召开第二届董事会第十九次会议审核通过《关于调整公司募投项目投资规模的议案》，公司募投项目原计划投资 147,055.76 万元（其中使用募集资金 56,357.00 万元），此次调整后的募投项目投资计划为 66,640.62 万元（其中使用募集资金 51,927.00 万元）。公司独立董事对该议案发表了明确同意意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，公司保荐机构中金公司对该议案出具了核查意见，并经 2016 年 5 月 31 日召开的 2015 年度股东大会通过。此次调整后的项目投资规模如下：

单位：人民币万元

项 目	调整前募投项目总额	调整后募投项目总额	调整前使用募集资金金额	调整后使用募集资金金额
电子商务平台建设项目	33,393.80	20,453.04	12,800.00	12,800.00
呼叫中心扩建项目	9,643.00	3,802.74	3,700.00	3,700.00
信息技术系统平台升级项目	21,685.00	8,627.31	8,300.00	8,300.00
高清电视节目制作系统项目	25,133.00	9,738.79	9,600.00	9,600.00
智能电视交互购物系统建设项目	22,626.00	4,270.00	8,700.00	4,270.00
新媒体项目	15,683.00	6,191.16	6,000.00	6,000.00
供应链物流建设项目	18,891.96	13,557.58	7,257.00	7,257.00
未指定用途的募集资金				4,430.00
合 计	147,055.76	66,640.62	56,357.00	56,357.00

2. 募集配套资金投资项目

公司募集配套资金投资项目未发生投资规模调整情况。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

1. 首次公开发行股票募集资金投资项目

2015年5月13日,公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司变更部分募投项目实施地点及实施主体的议案》。公司募投项目中,新媒体项目、智能电视交互购物系统建设项目和呼叫中心扩建项目原计划实施地点位于长沙市开福区青竹湖路399号青竹湖会展中心,根据项目实施实际情况,公司将新媒体项目交由全资子公司上海快乐讯广告传播有限公司负责实施,实施地点变更为上海市武宁路99号25楼,将智能电视交互购物系统建设项目交由全资子公司快乐的狗(北京)新媒体技术有限责任公司负责实施,实施地点变更为北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区二期C15号楼,将呼叫中心扩建项目实施地点变更为长沙市万家丽北路二段368号卧珑城。公司独立董事对该议案发表了明确同意意见,公司监事会对该议案发表了审核意见,公司保荐机构中金公司对该议案出具了核查意见。

2. 募集配套资金投资项目

公司未发生募集配套资金投资项目实施地点、实施主体、实施方式等变更情况。

(四) 前次募集资金终止部分募投项目并使用部分募集资金永久补充流动资金的情况

1. 首次公开发行股票募集资金投资项目

2017年7月20日,公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议,审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》和《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》,同意公司终止电子商务平台建设项目和高清电视节目制作系统项目,并将终止的上述项目剩余募集资金合计16,036.87万元(含利息收入514.68万元)以及未指定用途募集资金4,430.00万元,共计20,466.87万元永久补充流动资金。公司独立董事对该议案发表了明确同意意见,公司监事会对该议案发表了审核意见,公司保荐机构中金公司对该议案出具了核查意见,并经2017年8月25日召开的2017年第四次临时股东大会通过。

2. 募集配套资金投资项目

公司募集配套资金投资项目未发生补充流动资金情况。

(五) 前次募集资金投资项目实施延期的情况

1. 首次公开发行股票募集资金投资项目

根据公司生产经营和募集投资项目的实际情况，公司对部分募集资金投资项目达到预定可使用状态的日期进行延期。2018年2月28日，公司召开第三届董事会第九次会议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司独立董事对该议案发表了明确同意意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，公司保荐机构中金公司对该议案出具了核查意见。具体如下：

序号	项 目	原项目达到预定 可使用状态日期	延期后项目达到 预定可使用状态日期
1	呼叫中心扩建项目	2017年12月31日	2019年12月31日
2	信息技术系统平台升级项目	2017年12月31日	2019年12月31日
3	智能电视交互购物系统建设项目	2017年12月31日	2019年12月31日
4	新媒体项目	2017年12月31日	2019年12月31日
5	供应链物流建设项目	2017年12月31日	2019年12月31日

2. 募集配套资金投资项目

根据募集配套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。公司独立董事对该议案发表了明确同意意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，公司独立财务顾问中金公司、财信证券有限责任公司对该议案出具了核查意见。

芒果TV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：人民币万元

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

芒果TV云存储及多屏播出平台项目募集资金调整后计划如下表所示：

单位：人民币万元

序号	工程或费用名称	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]

[注] 募集资金原使用计划与调整后计划差异系 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，中金公司、财信证券出具了核查意见。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

(六) 前次募集资金投资项目预先投入及置换情况

1. 首次公开发行股票募集资金投资项目

2015年5月13日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司以募投资金置换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11,038.83万元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》(德师报(核)字(15)第E0089号)对上述置换情况进行了审验；公司独立董事对该议案发表了明确同意意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，公司保荐机构中金公司对该议案出具了核查意见。

具体置换情况见下表：

单位：人民币万元

项 目	募集资金投资金额	审计截止日已置换资金金额
电子商务平台建设项目	12,800.00	1,145.35
呼叫中心扩建项目	3,700.00	647.71
信息技术系统平台升级项目	8,300.00	2,835.78
高清电视节目制作系统项目	9,600.00	1,764.72
智能电视交互购物系统建设项目	8,700.00	990.09
新媒体项目	6,000.00	184.79
供应链物流建设项目	7,257.00	3,470.40

项 目	募集资金投资金额	审计截止日已置换资金金额
合 计	56,357.00	11,038.83

2. 募集配套资金投资项目

公司募集配套资金投资项目未发生预先投入及置换情况。

三、前次募集资金变更情况

(一) 首次公开发行股票募集资金投资项目

首次公开发行股票募集资金投资项目未发生变更。

(二) 募集配套资金投资项目

募集配套资金投资项目未发生变更。

四、前次募集资金投资项目实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

(一) 首次公开发行股票募集资金投资项目

单位：人民币万元

序号	项 目	承诺募集资金 投资总额	实际募集资金 投资总额	差异金额	差异原因
1	电子商务平台建设项目	12,800.00	3,114.08	9,685.92	项目终止，剩余募集资金用于永久补充流动资金
2	高清电视节目制作系统项目	9,600.00	3,763.73	5,836.27	
3	呼叫中心扩建项目	3,700.00	3,101.94	598.06	项目结项，剩余募集资金用于永久补充流动资金
4	信息技术系统平台升级项目	8,300.00	6,725.30	1,574.70	
5	智能电视交互购物系统建设项目	8,700.00	2,864.37	5,835.63	
6	新媒体项目	6,000.00	3,682.14	2,317.86	
7	供应链物流建设项目	7,257.00	6,238.89	1,018.11	
合 计		56,357.00	29,490.45	26,866.55	

(二) 募集配套资金投资项目

单位：人民币万元

序号	项 目	承诺募集资 金投资总额	实际募集资 金投资总额	差异金额	差异原因
1	芒果TV版权库扩建项目	148,674.00	83,550.00	65,124.00	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

序号	项 目	承诺募集资金投资总额	实际募集资金投资总额	差异金额	差异原因
					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
2	芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目	49,558.00	11,101.01	38,456.99	项目处于建设期，募集资金将继续用于实施承诺项目
合 计		198,232.00	94,651.01	103,580.99	

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

（一）首次公开发行股票募集资金项目对外转让或置换情况

首次公开发行股票募集资金项目未发生项目对外转让或置换的情况。

（二）募集配套资金项目对外转让或置换情况

募集配套资金项目未发生项目对外转让或置换的情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1. 首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2-1：首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表。

2. 募集配套资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2-2：募集配套资金投资项目实现效益情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 首次公开发行股票募集资金投资项目

(1) 电子商务平台建设项目、高清电视节目制作系统项目于 2017 年提前终止并将剩余募集资金永久补充流动资金，不适用核算 2017 年度及此后年度的实现效益。

(2) 呼叫中心扩建项目、信息技术系统平台升级项目、供应链物流建设项目立足于对上市公司业务系统进行转型升级、改善客户体验、为业务发展提供支撑等，不直接产生经济效益，故无法单独核算效益。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日, 智能电视交互购物系统建设项目已达到预计效益。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。

(4) 截至 2020 年 12 月 31 日, 新媒体项目已达到预计效益。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。

2. 募集配套资金投资项目

(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。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

(一) 交易完成情况

公司根据 2018 年 6 月 21 日中国证监会核发的《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), 向芒果传媒有限公司等 16 名特定投资者发行人民币普通股(A 股) 587,525,492 股股份, 购买其持有的湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司(以下简称快乐阳光)、上海天娱传媒有限公司(以下简称天娱传媒)、芒果影视文化有限公司(以下简称芒果影视)、上海芒果互娱科技有限公司(以下简称芒果互娱)、湖南芒果娱乐有限公司(以下简称芒果娱乐)各 100%的股权。因公司 2017 年度权益分派方案的实施, 公司调整后的股份发行数量为 589,023,518 股。本次增资已由天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其于 2018 年 6 月 28 日出具《验资报告》(天健验〔2018〕2-8 号)。截至 2018 年 6 月 30 日, 本次新增注册资本 58,902.35 万元, 公司变更后的累积注册资本为 99,002.35 万元。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2018 年 7 月 9 日出具的《股份登记申请受理确认书》, 公司向芒果传媒有限公司等 16 名交易对方发行的合计 589,023,518 股新

增人民币普通股（A股）股份登记到账后正式列入公司的股东名册。

（二）资产运行情况

1. 标的公司账面价值

（1）快乐阳光

单位：人民币万元

项 目	2017年6月30日 (评估基准日)	2017年12月31 日	2018年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31 日
资产总额	352,335.47	472,394.76	706,318.36	1,137,530.44	1,441,431.20
负债总额	170,546.75	257,510.95	420,438.42	556,382.95	682,833.18
净资产	181,788.72	214,883.81	285,879.94	581,147.49	758,598.02

（2）芒果互娱

单位：人民币万元

项 目	2017年6月30日 (评估基准日)	2017年12月31 日	2018年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31 日
资产总额	16,229.86	20,870.90	25,614.43	29,676.02	37,119.99
负债总额	5,167.77	4,641.04	4,288.23	2,964.15	4,261.99
净资产	13,252.81	16,229.86	21,326.20	26,711.87	32,858.00

（3）天娱传媒

单位：人民币万元

项 目	2017年6月30日 (评估基准日)	2017年12月31 日	2018年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31 日
资产总额	18,205.86	83,354.97	80,441.81	123,615.98	97,911.76
负债总额	3,987.79	39,783.43	22,755.50	62,259.93	31,116.62
净资产	14,218.07	43,571.54	57,686.31	61,356.05	66,795.14

（4）芒果影视

单位：人民币万元

项 目	2017年6月30日 (评估基准日)	2017年12月31 日	2018年12月31日	2019年12月31 日	2020年12月31 日
资产总额	55,936.04	87,167.78	129,902.08	127,846.93	133,305.12
负债总额	49,171.24	70,071.77	107,409.02	99,694.24	98,282.14
净资产	6,764.79	17,096.01	22,493.06	28,152.69	35,022.98

（5）芒果娱乐

单位：人民币万元

项 目	2017 年 6 月 30 日 (评估基准日)	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产总额	68,425.17	69,210.62	112,238.99	184,506.65	126,156.90
负债总额	59,641.25	58,872.54	93,873.66	159,386.19	93,009.68
净资产	8,783.92	10,338.07	18,365.33	25,120.46	33,147.22

2. 生产经营情况

截至本报告出具日，各标的公司处于正常经营状态。

3. 效益贡献情况

五家标的公司各年度归属于母公司股东的净利润如下表：

单位：人民币万元

标的公司	2017 年 7-12 月	2018 年	2019 年	2020 年
快乐阳光	39,617.86	70,996.13	96,876.36	177,450.81
芒果互娱	1,663.58	5,258.93	5,385.67	6,146.13
天娱传媒	-352.42	14,114.76	3,669.75	5,439.09
芒果影视	2,210.31	5,397.06	5,659.63	6,870.29
芒果娱乐	1,915.32	8,027.26	6,555.13	8,026.75
合 计	45,054.65	103,794.14	118,146.54	203,933.07

4. 承诺事项的履行情况

根据五家标的公司与原股东芒果传媒有限公司 2017 年 9 月 27 日签订的附条件生效的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》和 2017 年 11 月 20 日签订的附条件生效的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议的补充协议》，芒果传媒有限公司承诺五家标的公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润如下表：

单位：人民币万元

标的公司名称	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年
快乐阳光	31,549.47	67,945.78	91,021.50	129,369.60
芒果互娱	4,132.91	5,070.81	4,876.54	5,091.56
天娱传媒	9,548.62	2,087.46	2,538.96	2,844.41
芒果影视	4,150.39	4,944.67	4,531.96	4,688.07
芒果娱乐	2,773.74	7,451.30	6,432.91	7,495.76

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（信会师报字（2018）第 ZA10901 号）至（信会师报字（2018）第 ZA10905 号）以及天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天健审（2019）2-463 号）至（天健审（2019）2-467 号）、（天健审（2020）

2-310 号)至(天健审(2020)2-314 号)、(天健审(2021)2-233 号)至(天健审(2021)2-237 号),五家标的公司 2017 年至 2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润情况如下:

单位:人民币万元

标的公司名称	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年
快乐阳光	35,855.25	70,995.87	92,704.00	145,838.81
芒果互娱	4,374.55	5,157.45	5,009.87	7,674.53
天娱传媒	10,675.89	12,575.60	2,587.62	4,987.54
芒果影视	4,153.19	5,313.95	4,846.76	6,756.92
芒果娱乐	3,002.93	8,028.85	6,532.12	8,364.43

2017 年至 2020 年,上述五家标的公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润均高于承诺净利润,业绩承诺实现情况良好。

八、闲置募集资金的使用

(一) 首次公开发行股票募集资金进行现金管理情况

截至 2020 年 12 月 31 日,公司首次公开发行股票募集资金账户余额为 0.00 元,不存在闲置募集资金未使用情况。

(二) 募集配套资金进行现金管理情况

公司于 2020 年 8 月 25 日召开第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司全资子公司湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司使用额度不超过 120,000.00 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理,投资期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内,资金可以滚动使用,投资品种为安全性高、流动性好的银行短期保本型理财产品或存款类产品。

截至 2020 年 12 月 31 日,募集配套资金账户余额为 108,283.86 万元。公司于 2020 年 9 月份购买长沙银行存款类产品 5 亿元。截至 2020 年 12 月 31 日,该产品已到期并收到利息收益 413.18 万元,期末无现金管理余额。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

(一) 首次公开发行股票募集资金结余及节余募集资金使用情况

2019 年 10 月 28 日,公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十六次

会议，审议通过《关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。该次结项的项目共 5 个，即呼叫中心扩建项目、信息技术系统平台升级项目、智能电视交互购物系统建设项目、新媒体项目、供应链物流建设项目。公司把节余募集资金 7,616.17 万元永久补充流动资金。公司独立董事对上述议案发表了同意意见，保荐机构中金公司对该事项发表了核查意见，并于 2019 年 12 月 19 日召开的 2019 年第三次临时股东大会上获得通过。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金账户余额为 0.00 元，已使用完毕。

（二） 募集配套资金节余及节余募集资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集配套资金账户余额为 108,283.86 万元，尚未使用完毕的原因有：

1. 芒果 TV 版权库扩建项目已经完成计划的 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。

2. 芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目尚在建设期，剩余资金将继续用于实施承诺项目。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件 1-1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附件 1-2：募集配套资金使用情况对照表

附件 2-1：首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

附件 2-2：募集配套资金投资项目实现效益情况对照表

芒果超媒股份有限公司
二〇二一年四月二十二日

附件 1-1

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

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：56,357.00						已累计使用募集资金总额：57,600.33				
变更用途的募集资金总额：19,952.19						各年度使用募集资金总额：57,600.33				
变更用途的募集资金总额比例：35.40%						2015 年：17,233.42				
						2016 年：6,953.16				
						2017 年：23,860.09				
						2018 年：1,631.49				
						2019 年：279.16				
						2020 年：7,643.01				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	电子商务平台建设项目	电子商务平台建设项目	12,800.00	12,800.00	3,114.08	12,800.00	12,800.00	3,114.08	-9,685.92	2017 年 8 月 31 日[注 1]
2	呼叫中心扩建项目	呼叫中心扩建项目	3,700.00	3,700.00	3,101.94	3,700.00	3,700.00	3,101.94	-598.06	2019 年 12 月 31 日[注 2]
3	信息技术系统平台升级项目	信息技术系统平台升级项目	8,300.00	8,300.00	6,725.30	8,300.00	8,300.00	6,725.30	-1,574.70	2019 年 12 月 31 日[注 2]
4	高清电视节	高清电视节	9,600.00	9,600.00	3,763.73	9,600.00	9,600.00	3,763.73	-5,836.27	2017 年 8 月 31

	目制作系统 项目	目制作系统 项目								日[注 1]
5	智能电视交互购物系统 建设项目	智能电视交互购物系统 建设项目	8,700.00	8,700.00	2,864.37	8,700.00	8,700.00	2,864.37	-5,835.63	2019年12月31 日[注 2]
6	新媒体项目	新媒体项目	6,000.00	6,000.00	3,682.14	6,000.00	6,000.00	3,682.14	-2,317.86	2019年12月31 日[注 2]
7	供应链物流 建设项目	供应链物流 建设项目	7,257.00	7,257.00	6,238.89	7,257.00	7,257.00	6,238.89	-1,018.11	2019年12月31 日[注 2]
	承诺投资项目小计		56,357.00	56,357.00	29,490.45	56,357.00	56,357.00	29,490.45	-26,866.55	
	永久补充流 动资金	永久补充流 动资金			20,466.87			20,466.87	20,466.87	
	结项补充流 动资金	结项补充流 动资金			7,643.01			7,643.01	7,643.01	
	合 计		56,357.00	56,357.00	57,600.33	56,357.00	56,357.00	57,600.33	1,243.33[注 3]	

[注 1]项目提前终止情况详见二（四）1之说明

[注 2]项目实施延期情况详见二（五）1之说明

[注 3]实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 1,243.33 万元,系公司募集资金账户累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额

附件 1-2

募集配套资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

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						已累计使用募集资金总额：94,651.01				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：94,651.01				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2019 年：212.30				
						2020 年：94,438.71				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	芒果 TV 版权库扩建项目	芒果 TV 版权库扩建项目	148,674.00	148,674.00	83,550.00	148,674.00	148,674.00	83,550.00	65,124.00	56.20%[注 1]
2	芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目	芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目	49,558.00	49,558.00	11,101.01	49,558.00	49,558.00	11,101.01	38,456.99	22.40%[注 2]
承诺投资项目小计			198,232.00	198,232.00	94,651.01	198,232.00	198,232.00	94,651.01	103,580.99	

[注 1] 项目投入及剩余资金情况详见四（二）之说明

[注 2] 项目实施延期情况详见二（五）2 之说明

附件 2-1

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

编制单位：芒果超媒股份有限公司

单位：人民币万元

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			2017 年	2018 年	2019 年	2020 年		
1	电子商务平台建设项目	不适用	不适用[注 1]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	呼叫中心扩建项目	不适用	不适用[注 2]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	信息技术系统平台升级项目	不适用	不适用[注 2]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	高清电视节目制作系统项目	不适用	不适用[注 1]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	智能电视交互购物系统建设项目	不适用	3,537.02	331.56	795.61	973.37	958.33	3,717.52	是
6	新媒体项目	不适用	5,573.18	551.18	2,205.39	2,454.30	981.32	7,435.92	是
7	供应链物流建设项目	不适用	不适用[注 2]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]项目承诺效益不适用情况详见六（二）1(1)之说明

[注 2]项目承诺效益不适用情况详见六（二）1(2)之说明

附件 2-2

募集配套资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

编制单位：芒果超媒股份有限公司

单位：人民币万元

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			2017 年	2018 年	2019 年	2020 年		
1	芒果 TV 版权库扩建项目	不适用	25,221.16	不适用	不适用	不适用[注 1]	21,839.47	21,839.47	不适用[注 2]
2	芒果 TV 云存储及多屏播出平台项目	不适用	不适用[注 3]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]2019 年度实际效益不适用系该项目募集资金于 2020 年实际开始投入

[注 2]项目承诺效益不适用情况详见六（二）2(2)之说明

[注 3]项目承诺效益不适用情况详见六（二）2(2)之说明