关于广东南方新媒体股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况

鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目　录

关于广东南方新媒体股份有限公司 2020 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

广东南方新媒体股份有限公司 2020 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告　1-3

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

关于广东南方新媒体股份有限公司
2020 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告

致同专字（2021）第 110A008137 号

广东南方新媒体股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东南方新媒体股份有限公司（以下简称 新媒股份公司）《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称 “专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

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）》的要求编制 2020 专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏是新媒股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对新媒股份公司董事会编制的 2020 专项报告发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2020 专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合 新媒股份公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，新媒股份公司董事会编制的 2020 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）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了新媒股份公司 2020 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供新媒股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师　江永辉

中国注册会计师　张国跃

中国·北京

二〇二一年 四 月二十六日

广东南方新媒体股份有限公司

2020年度募集资金存放及实际使用情况的

专项报告

根据深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》有关规定，现将本公司2020年度募集资金存放与使用情况说明如下:

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东南方新媒体股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可［2019］528号）核准，公司于2019年4月首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,210.00万股，发行价格为人民币36.17元/股。募集资金总额为人民币116,105.70万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币8,552.52万元后，募集资金净额为人民币107,553.18万元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年4月16日出具了广会验字[2019]G14041360856号《验资报告》。

（二）本期募集资金使用情况及结余情况

单位：元

项目	金额
首次募集资金净额	1,075,531,770.93
减：以前年度投入募投项目总额	190,794,431.60
减：本报告期投入募投项目总额	182,908,831.01
减：手续费支出	6,564.94
加：利息收入	19,872,534.90
2020年12月31日余额	721,694,478.28

截至2020年12月31日，公司累计投入募集资金37,370.32万元，公司募集资金尚未使用余额为人民币72,169.45万元，其中包含募集资金产生的利息收入扣除手续费等后的净额人民币1,986.60万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

公司已根据《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》、《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》等相关规定的要求制定了《募集资金管理制度》，并严格按照上述相关规定存放及使用募集资金。

经公司董事会审议通过，公司分别在招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行、中国银行股份有限公司广州人民北路支行、上海浦东发展银行股份有限公司广州五羊支行、中信银行股份有限公司广州白云支行设立了募集资金专用账户，募集资金专用账户仅用于公司对应项目募集资金的存储和使用，不用作其他用途。公司与华西证券股份有限公司于2019年5月分别与存放募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（二）募集资金的存储情况

截至2020年12月31日，尚未使用的募集资金中，公司使用募集资金购买七天通知存款的金额为20,000万元，购买定期存款尚未到期的金额为20,000万元，其余募集资金存放于募集资金专户中。公司募集资金存储情况如下:

单位：元

序号	开户银行	银行账号	募集资金用途	余额	备注
1	招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	120908725410504	全媒体融合云平台建设项目	217,765,557.46	活期
2	中国银行股份有限公司广州人民北路支行	675671556359		25,804,422.55	活期
3	上海浦东发展银行股份有限公司广州五羊支行	82080078801300000286	版权内容采购项目	16,801,849.98	活期
4		82080076801800000230		200,000,000.00	定期
5	中信银行股份有限公司广州白云支行	8110901013200856320		61,322,648.29	活期
6		8110901032101247215		200,000,000.00	七天通知存款
合计				721,694,478.28	

三、本期募集资金的实际使用情况

详见附表《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

根据公司整体发展规划，结合公司实际经营情况及募集资金投资项目实施进展，公司于 2020 年 12 月 31 日召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整募投项目投资计划的议案》，拟对募投项目投资计划进行调整。上述议案于 2021 年 1 月 18 日经 2021 年度第一次临时股东大会审议通过，公司后续募集资金的使用按照调整后的计划执行，具体调整情况详见附表《募集资金使用情况对照表》中相关说明。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情形，公司募集资金存放、使用、管理及披露亦不存在违规的情形。

附表：募集资金使用情况对照表

广东南方新媒体股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 26 日

附表 1：

2020年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额			107,553.18		本年度投入募集资金总额				18,290.88	
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				37,370.32	
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	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										
全媒体融合云平台建设项目	否	42,410.18	42,410.18	8,586.54	18,822.98	44.38	2020年12月	30,292.18	是	否
版权内容采购项目	否	65,143.00	65,143.00	9,704.34	18,547.34	28.47	2022年4月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		107,553.18	107,553.18	18,290.88	37,370.32	--	--	--	--	--
合计	**—**	**107,553.18**	**107,553.18**	**18,290.88**	**37,370.32**	**—**	**—**	**—**	**—**	**—**
未达到计划进度或预计收益的情况和原因					1、版权内容采购项目能够丰富公司媒资内容，增强高清互动及用户粘性，改善用户观看体验，有助于公司主营业务盈利能力的提高，难以单独测算项目收益。 2、全媒体融合云平台建设项目原计划投入募集资金42,410.18万元，原投资截止期为2020年12月，截至2020年12月底，该募集资金投资项目累计使用募集资金18,822.98万元，与原计划募集资金使用情况存在差异，主要原因是：（1）全媒体融合云平台建设项目项下的大数据云计算中心、IPTV业务应用平台、互联网电视业务应用平台等均由多个子系统组成，公司根据实际业务情况逐步投入建设，部分子系统扩容及新功能开发实际需求较原计划存在延迟；（2）该募集资金投资项目的原计划是2017年制定的，随着公司业务的发展，综合应用服务平台、智能终端平台的实际投入需求较原计划有所减少。因此，在综合考虑该募集资金投资项目整体规划和公司实际经营情况下，公司基于谨慎、最大化效益使用募集资金的原则稳步推进全媒体融合云平台项目的建设。 3、版权内容采购项目原计划投入募集资金65,143.00万元，原投资截止期为2022年4月，截至2020年12月底，版权内容采购项目累计使用募集资金金额18,547.34万元，与原计划募集资金使用情况存在差异，主要原因是： （1）公司的版权内容主要以营运收入分成方式获取，同时根据经营需要购买差异化的版权内容作为补充； （2）由于行业政策、市场环境以及影视剧等版权内容市场表现难以预测等原因，结合公司的业务发展需求，公司采购版权内容比较谨慎，相应的放缓了该募集资金投资项目的投资进度。 4、根据公司整体发展规划，结合公司实际经营情况及募集资金投资项目实施进展，公司于2020年12月31日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整募投项目投资计划的议案》，同意将全媒体融合云平台建设项目总投资额由46,305.00万元调整为40,984.00万元，募集资金投入规模由42,410.18万元调减4,500万元至37,910.18万元，全媒体融合云平台建设项目项下的各子系统投入金额也进行了相应调整，同时该项目的投资截止期由原计划的2020年12月延期至2022年12月；同意将版权内容采购项目总投资额由65,143.00万元调整至69,643.00万元，募集资金投入规模由65,143.00万元调整为69,643.00万元，同时该项目的投资截止期由原计划的2022年4月延期至2023年12月。本次调整后，版权内容采购项目由公司根据业务需要和版权市场供给情况，灵活采购相关版权内容，具体可以包括电影、电视剧、综艺、体育类、粤港内容、纪实、资讯、教育、4K、3D、VR等版权内容（含频道）。上述议案于2021年1月18日经2021年度第一次临时股东大会审议通过，公司后续募集资金的使用按照调整后的计划执行。					

2020年度募集资金使用情况对照表

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	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到位前，为保障募投项目的顺利进行，公司利用部分自筹资金对募投项目进行了先行投入。截至2019年5月12日，公司以自筹资金预先投入募投项目金额为8,688.19万元。2019年6月17日经公司第一届董事会第三十一次会议和第一届监事会第十四次审议，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，共计人民币8,688.19万元。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了鉴证报告。《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》以及独立董事、监事会、保荐机构所发表意见或出具报告的具体内容见公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的公告。公司预先投入募投项目自筹资金已于2019年7月完成置换。
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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2020年5月15日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过50,000万元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和有效期内，资金可以滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》以及独立董事、监事会、保荐机构所发表意见或出具报告的具体内容见公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的公告。公司后续将按照《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》等相关规定，做好相关信息披露工作。截至2020年12月31日，公司使用募集资金购买七天通知存款的金额为20,000万元，购买定期存款尚未到期的金额为20,000万元，其余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