

中国国际金融股份有限公司

关于芒果超媒股份有限公司

芒果 TV 版权库扩建项目延期并调整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”、“独立财务顾问”）作为芒果超媒股份有限公司（以下简称“芒果超媒”、“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，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》《上市公司募集资金监管规则》等法律、法规和规范性文件的规定，对公司芒果 TV 版权库扩建项目（以下简称“版权库扩建项目”）延期并调整资金使用计划事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金及投资项目基本情况

公司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，通过非公开发行方式发行股票 57,257,371 股，发行价格 34.93 元/股，募集配套资金总额为 1,999,999,969.03 元，扣除承销费、律师费、验资等费用（不含税）17,299,299.41 元后，募集资金净额为 1,982,700,669.62 元。上述募集资金于 2019 年 5 月 21 日全部到账，并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了天健验〔2019〕2-16 号《验资报告》。2019 年 7 月 11 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《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”），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。

公司已对募集资金采取了专户存储制度，并与开户行、独立财务顾问签订了募集资金专户存储监管协议。

2021 年 11 月 28 日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施方式及资金使用计划的议

案》，基于项目推进的实际情况，对芒果TV版权库扩建项目的实施方式及资金使用计划进行了调整。具体详见公司于2021年11月29日在巨潮资讯网披露的《关于调整部分募集资金投资项目实施方式及资金使用计划的公告》（公告编号：2021-073），将采购的重点电视剧数量从5部增加至10部。同时，公司同步对资金使用计划进行调整，调整后的使用计划具体如下表所示：

单位：万元

项目名称	计划投资金额	投入时间				
		T+12	T+24	T+36	T+48	T+60
芒果TV版权库扩建项目	148,674.00	0.00	83,550.00	6,600.00	32,310.00	26,214.00
合 计	148,674.00	0.00	83,550.00	6,600.00	32,310.00	26,214.00

注：T为募集资金到位当年年初。由于募集资金存在存款结息、现金管理收益等情况，最终项目投入以实际投入金额为准。

基于商业谈判、排播规划等原因，公司于2024年4月18日召开的第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十八次会议、2024年5月31日召开的2023年度股东大会审议通过了《关于调整芒果TV版权库扩建项目实施方式及资金使用计划的议案》，对版权库扩建项目拟计划购买的部分剧集进行了调整并相应调整了资金使用计划，将版权库扩建项目建设期延长至2026年12月31日。具体详见公司于2024年4月22日在巨潮资讯网披露的《关于调整芒果TV版权库扩建项目实施方式及资金使用计划的公告》（公告编号：2024-017）。调整后的资金使用计划具体如下表所示：

单位：万元

项目名称	计划投资金额	投入时间							
		T+12	T+24	T+36	T+48	T+60	T+72	T+84	T+96
芒果TV版权库扩建项目	148,674.00	0	83,550.00	2,600.00	9,392.00	22,450.00	13,348.00	16,000.00	1,334.00
合计	148,674.00	0	83,550.00	2,600.00	9,392.00	22,450.00	13,348.00	16,000.00	1,334.00

注：T为募集资金到位当年年初。由于募集资金存在存款结息、现金管理收益等情况，最终项目投入以实际投入金额为准。

二、延期前芒果TV版权库扩建项目实施情况

版权库扩建项目总共包含10部剧集，总合同金额154,150.00万元。截至2026年8月18日，前述10部剧集已支付145,670.00万元，其中使用募集资金支付

139,110.00 万元，剩余应付金额主要为《法医秦明之玩偶》《锦月如歌》的剩余应付款项。

截至 2026 年 8 月 18 日，版权库扩建项目实现资金管理收益净额 9,112.22 万元，项目资金余额为 18,676.22 万元。版权库扩建项目剩余募集资金现存放于长沙银行电广支行尾号为 0001、招商银行广电支行尾号为 0205 的募集资金账户。

三、版权库扩建项目延期并调整资金使用计划的原因

由于版权库扩建项目计划采购剧集《法医秦明之玩偶》在原定项目建设期末（即 2026 年 12 月 31 日）无法实施完毕，公司拟将版权库扩建项目延期并相应调整资金使用计划。

四、版权库扩建项目延期及调整后的资金使用计划

鉴于版权库扩建项目采购剧集《法医秦明之玩偶》在 2026 年 12 月 31 日前无法执行完成，根据目前排播情况，公司拟将版权库扩建项目的建设期延长至 2027 年 12 月 31 日。调整后的剩余募集资金使用计划详见下表：

单位：万元

项目 名称	计划投资金 额	投入时间							
		2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
芒 果 TV 版 权 库 扩 建 项目	148,674.00	83,550.00	2,600.00	9,392.00	22,450.00	9,348.00	8,020.00	6,250.00	7,064.00
合计	148,674.00	83,550.00	2,600.00	9,392.00	22,450.00	9,348.00	8,020.00	6,250.00	7,064.00

五、版权库扩建项目延期并调整资金使用计划对公司的影响

本次版权库扩建项目延期并调整资金使用计划是根据项目实施进展的实际情况所做必要调整，未改变项目实施的可行性和必要性，未改变项目募集资金的投资总额和募集资金用途，不存在损害公司和股东利益的情形。公司将积极推动相关剧集的排期，保障版权库扩建项目能够按计划完成。

六、审议程序

芒果超媒第五届董事会第二次会议审议通过了《关于芒果 TV 版权库扩建项

目延期并调整资金使用计划的议案》。该议案无需提交公司股东会审议。

七、中金公司核查意见

经核查，中金公司认为：芒果超媒芒果 TV 版权库扩建项目延期并调整资金使用计划事项已经公司董事会审议通过，无需提交公司股东会审议，符合《上市公司募集资金监管规则》《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。本次芒果 TV 版权库扩建项目延期并调整资金使用计划事项，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芒果 TV 版权库扩建项目延期并调整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芒果TV 版权库扩建项目延期并调整资金使用计划的核查意见》之签字盖章页）

独立财务顾问主办人：

陈 迟

赵 欢

中国国际金融股份有限公司

年 月 日