

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 智慧视听媒体服务平台项目节余尾款永久补充流动资金的 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》《上市公司募集资金监管规则》等法律、法规和规范性文件的规定，对芒果超媒将芒果TV智慧视听媒体服务平台项目节余尾款永久补充流动资金事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

公司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，扣除发行费用后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）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，公司将扣除发行费用（不含增值税）后的募集资金净额4,485,792,101.20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”）。公司及快乐阳光对募集资金的存放和使用进行专户管理，与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。在上述募集资金中，49,991.43万元用于芒果TV智慧视听媒体服务平台项目（以下简称“本项目”或“项目”）。

二、本项目实施情况

本项目于2020年完成规划，2021年完成资金募集，2022年正式实施，募集

资金原使用计划如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	T+12	T+24	募投资金拟投入金额
1	硬件设备	5,432.00	4,440.00	9,872.00
2	软件开发投入	17,280.00	13,828.00	31,108.00
3	软件采购	4,530.00	4,490.00	9,020.00
合计		27,242.00	22,758.00	50,000.00

根据项目实施过程中的实际情况，2023 年 4 月 20 日，公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议，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》，对芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目的资金使用进度计划进行调整。调整后计划如下表所示：

单位：万元

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

随着本项目实施技术环境变化，根据实际情况，2024 年 4 月 18 日，公司召开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，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》，对本项目的资金使用进度计划再次进行调整。调整后计划如下表所示：

单位：万元

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

到 2025 年底，鉴于本项目已按计划达到预计可使用状态，公司于 2025 年

12月12日召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十九次会议，于2025年12月29日召开2025年第一次临时股东会，审议通过了《关于芒果TV智慧视听媒体服务平台项目结项并将节余募集资金用于新增募投项目芒果TV音视频行业大模型矩阵项目的议案》，将本项目结项，节余募集资金18,375万元用于新增募投项目芒果TV音视频行业大模型矩阵项目。具体详见公司于2025年12月13日在巨潮资讯网披露的《关于芒果TV智慧视听媒体服务平台项目结项并将节余募集资金用于新增募投项目芒果TV音视频行业大模型矩阵项目的公告》（公告编号：2025-048）。截至2025年12月13日，本项目募集资金具体使用及节余情况如下表所示：

单位：万元

项目名称	募集资金计划投入金额 (A)	募集资金实际到账金额 (B)	募集资金实际使用金额 (C)	后续需支付尾款金额 (D)	扣除手续费后的利息及现金管理收益(E)	节余募集资金 (F=B-C-D+E)
芒果TV智慧视听媒体服务平台项目	50,000.00	49,991.43	32,090.93	4,836.18	5,310.68	18,375.00

三、本项目结项后尾款支付及节余情况

根据2025年12月13日披露的《关于芒果TV智慧视听媒体服务平台项目结项并将节余募集资金用于新增募投项目芒果TV音视频行业大模型矩阵项目的公告》（公告编号：2025-048），本项目结项后，需支付尾款4,836.18万元。

截至2026年8月18日，本项目尾款已支付完毕，仍节余2,737.27万元（含利息收入，最终金额以本项目募集资金专户销户时，资金转出当日银行结息余额为准）。

四、本项目节余尾款使用计划及对公司的影响

公司拟将本项目节余尾款永久补充流动资金。资金划转完成后，授权管理层办理相关募集资金专户的注销手续，相关的募集资金监管协议随之终止。本项目节余尾款永久补充流动资金，有助于补充公司现阶段及未来生产经营活动的资金

需求，提高募集资金使用效率，有利于公司和股东利益最大化。

五、审议程序

芒果超媒于 2026 年 8 月 20 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目节余尾款永久补充流动资金的议案》。该议案无需公司股东会审议。

六、中金公司核查意见

经核查，中金公司认为：芒果超媒将芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目节余尾款永久补充流动资金事项已经公司董事会审议通过，该议案无需公司股东会审议，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。上述事项系公司根据自身发展规划及业务经营需要做出的审慎决策，不存在损害股东利益的情形。中金公司对芒果超媒将芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目节余尾款永久补充流动资金事项无异议。

（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 智慧视听媒体服务平台项目节余尾款永久补充流动资金的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

陈 迟

赵 欢

中国国际金融股份有限公司

年 月 日