

广东南方新媒体股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

司农专字[2025]24007350035 号

目 录

报告正文.....	1-2
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	3-10

广东南方新媒体股份有限公司
2024 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

司农专字[2025]24007350035 号

广东南方新媒体股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东南方新媒体股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制的《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、 董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是公司董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对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》的规定执行了鉴证业务。该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，

我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的公司《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

广东司农会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈皓淳
(项目合伙人)

中国注册会计师：张抒雯

中国·广州

二〇二五年四月二十四日

广东南方新媒体股份有限公司

2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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》等监管要求以及广东南方新媒体股份有限公司（以下简称“公司”或“新媒股份”）《募集资金专项管理制度》的相关规定，公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况报告如下：

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。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，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期末余额

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（单位：元）
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	949,618,809.34
减：本报告期投入募投项目总额	147,305,302.21
减：手续费支出	15,794.05
加：利息收入	49,666,483.09
减：结项后节余募集资金转出	28,258,348.42
2024 年 12 月 31 日余额	-

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募投项目累计投入募集资金人民币 109,692.42

万元，募投项目结项后节余募集资金转出人民币 2,825.83 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 1,264.90 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《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》等相关规定的要求制定了《募集资金专项管理制度》，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。公司与保荐机构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 2024 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票开立的募集资金专户情况如下：

序号	开户银行	银行账号	募集资金用途	备注
1	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	本年已注销
2	中信银行股份有限公司广州白云支行	8110901013200856320		
3	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	本年已注销
4	中国银行股份有限公司广州人民北路支行	675671556359		

注 1：公司全媒体融合云平台建设项目已于 2023 年 12 月 31 日达到预期建设目标，公司于 2024 年 1 月 23 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将该项目进行结项并将节余募集资金永久

补充流动资金。该项目节余募集资金转出后，公司注销对应募集资金专户。

2024年4月3日，公司全媒体融合云平台建设项目对应的募集资金专户已完成注销手续，最终转入公司自有资金账户的节余金额为人民币2,825.04万元，其中募集资金产生的利息收入扣除手续费等后的净额人民币1,264.11万元。上述募集资金专户注销后，公司与保荐机构、存放募集资金的银行签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。

注2：公司版权内容采购项目募集资金本年已经全部使用完毕，2024年11月14日，公司版权内容采购项目对应的募集资金专户已完成注销手续，相应账户的结息金额人民币7,937.58元已全部转入公司自有资金账户。上述募集资金专户注销后，公司与保荐机构、存放募集资金的银行签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

详见附表1《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

详见附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

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：1.募集资金使用情况对照表

2.变更募集资金投资项目情况表

广东南方新媒体股份有限公司

董事会

2025年4月24日

	育类、粤港内容、纪实、资讯、教育、4K、3D、VR 等版权内容（含频道）。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。《关于调整募投项目投资计划的公告》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巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。 3、根据公司全媒体融合云平台建设项目的实际建设情况和投资进度，公司于 2023 年 2 月 7 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目计划进度的议案》，在不改变该项目募集资金投资规模及用途的情况下，将全媒体融合云平台建设项目投资截止期由 2022 年 12 月延期至 2023 年 12 月。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。《关于调整募集资金投资项目计划进度的公告》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巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。 4、根据公司版权内容采购项目的实际情况，公司于 2024 年 1 月 23 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的议案》，在不改变该项目募集资金投资规模及用途的情况下，将版权内容采购项目投资截止期由 2023 年 12 月延期至 2024 年 12 月。公司独立董事专门会议、监事会、保荐机构均发表了同意意见。《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的公告》以及独立董事专门会议、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巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。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

况	
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	1、公司全媒体融合云平台建设项目已于 2023 年 12 月 31 日达到预期建设目标，公司于 2024 年 1 月 23 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将该项目进行结项并将节余募集资金 2,823.43 万元（最终金额以募集资金专户转入自有资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。该项目节余募集资金转出后，公司注销对应募集资金专户。公司独立董事专门会议、监事会、保荐机构均发表了同意意见。《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》以及独立董事专门会议、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巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。 2、全媒体融合云平台建设项目节余的主要原因：（1）公司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。在保证项目建设质量的前提下，公司合理优化资源配置，加强采购环节的管控，最大化募集资金使用价值。同时，该项目剩余部分未满足支付条件尚未支付的合同尾款或质保金。公司承诺在该部分尾款或质保金满足付款条件时，将按照相关合同约定用自有资金支付。（2）为提高募集资金使用效率，在不影响公司正常经营、募集资金投资项目建设进度及确保资金安全的情况下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理取得了一定的利息收入。 3、2024 年 4 月 3 日，公司全媒体融合云平台建设项目对应的募集资金专户已完成注销手续，最终转入公司自有资金账户的节余金额为人民币 2,825.04 万元，其中募集资金产生的利息收入扣除手续费等后的净额人民币 1,264.11 万元。上述募集资金专户注销后，公司与保荐机构、存放募集资金的银行签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。 4、公司版权内容采购项目募集资金本年已经全部使用完毕，2024 年 11 月 14 日，公司版权内容采购项目对应的募集资金专户已完成注销手续，相应账户的结息金额人民币 7,937.58 元已全部转入公司自有资金账户。上述募集资金专户注销后，公司与保荐机构、存放募集资金的银行签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
全媒体融合云平台建设项目	全媒体融合云平台建设项目	37,910.18	-	36,349.25	95.88	2023 年 12 月 31 日	27,084.20	是	否
版权内容采购项目	版权内容采购项目	69,643.00	14,730.53	73,343.17	105.31	2024 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
合计	--	107,553.18	14,730.53	109,692.42	--	-	27,084.20	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			1、变更原因：全媒体融合云平台项目的原计划是 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。随着业务的发展，公司的全国专网用户数量和互联网电视用户数量已经形成较大规模，为满足用户日益丰富的文化产品需求，吸引用户，保持用户粘性和提高用户活跃度，增强公司各项业务的市场竞争力，基于公司的内容发展战略，公司将全媒体融合云平台建设项目调减的 4,500 万元募集资金用于版权内容采购项目。另外，由于全媒体融合云平台项目、版权内容采购项目截至 2020 年 12 月底累计使用募集资金与原计划募集资金使用情况存在差异，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，公司对上述项目的投资计划进行了调整。 2、决策程序：公司于 2020 年 12 月 31 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第六次会议，2021 年 1 月 18 日召开 2021 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整募投项目投资计划的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。 3、信息披露情况说明：《关于调整募投项目投资计划的公告》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巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			1、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。 2、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。 3、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和第二届监事会第六次会议、2021 年 1 月 18 日召开 2021 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整募投项目投资计划的议案》，其中，全媒体融合云平台建设项目的投资截止期由原计划的 2020 年 12 月延期至 2022 年 12 月，版权内容采购项目的投资截止期由原计划的 2022 年 4 月延期至 2023 年 12 月，公司后续募集资金的使用按照调整后的计划执行。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注 1：2023 年 2 月 7 日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目计划进度的议案》，同意在不改变全媒体融合云平台建设项目募集资金投资规模及用途的情况下，将全媒体融合云平台建设项目投资截止期由 2022 年 12 月延期至 2023 年 12 月。本次调整募集资金投资项目计划进度的原因主要系：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。受公司实际经营情况、业务发展需求等因素的影响，全媒体融合云平台建设项目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、部分实施进度延缓。结合全媒体融合云平台建设项目情况和公司的未来发展规划，为更好地满足业务发展需要，保障募集资金使用效率，公司经审慎研究，决定对全媒体融合云平台建设项目计划进度进行调整。

注 2：2024 年 1 月 23 日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的议案》，同意在不改变版权内容采购项目募集资金投资规模及用途的情况下，将版权内容采购项目投资截止期由 2023 年 12 月延期至 2024 年 12 月。受行业整体发展状况、公司实际经营情况、业务发展需求等因素的影响，内容采购较原计划更趋谨慎，因此版权内容采购项目较原计划存在延迟。结合版权内容采购项目情况和公司的未来发展规划，为更好地满足业务发展需要，保障募集资金使用效率，公司经审慎研究，决定对版权内容采购项目计划进度进行调整。