

目 录

一、募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—30 页
三、附件·····	第 31—34 页
(一) 本所营业执照复印件·····	第 31 页
(二) 本所执业证书复印件·····	第 32 页
(三) 本所签字注册会计师执业证书复印件·····	第 33—34 页

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

天健审〔2026〕2-316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）管理层编制的2025年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供芒果超媒公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为芒果超媒公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

芒果超媒公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《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（2025年修订）》（深证上〔2025〕481号）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》，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管理层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，芒果超媒公司管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《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（2025 年修订）》（深证上〔2025〕481 号）的规定，如实反映了芒果超媒公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与使用情况。

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：

二〇二六年四月二十三日

芒果超媒股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《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（2025年修订）》（深证上〔2025〕481号）的规定，将本公司募集资金2025年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1. 非公开发行股份募集配套资金（以下简称配套募集资金）到位情况

根据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），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）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（含增值税）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（含增值税）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）。

2. 向特定对象发行股票募集资金到位情况

根据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），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发行人民币普通股（A股）股票90,343,304股，发行价格为49.81元/股，共计募集资金总额为人民币4,499,999,972.24元，扣除承销费13,207,547.17元（不含增值税）后的募集资金为4,486,792,425.07元，已由主承销商中金公司于2021年8月9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用（不含增值税）人民币

1,000,323.87 元后，公司本次向特定对象发行股票实际募集资金净额为人民币 4,485,792,101.20 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（2021）2-29 号）。

(二) 募集资金使用和结余情况

1. 配套募集资金使用和结余情况

报告期内使用募集资金金额为 8,020.00 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，累计使用募集资金金额为 148,037.45 万元，募集资金专户活期余额为 3,277.05 万元，暂时闲置的募集资金购买现金管理产品 19,000.00 万元。

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	198,270.07	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	140,017.45
	利息收入净额	B2	10,642.72
	以闲置募集资金进行现金管理	B3	23,000.00
本期发生额	项目投入	C1	8,020.00
	利息收入净额	C2	461.7
	以闲置募集资金进行现金管理	C3	-4,000.00
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	148,037.45
	利息收入净额	D2=B2+C2	11,104.42
	以闲置募集资金进行现金管理	D3=B3+C3	19,000.00
补充流动资金	补充流动资金-本金	E1	36,880.55
	补充流动资金-利息	E2	2,179.44
应结余募集资金	F=A-D1+D2-D3-E1-E2	3,277.05	
实际结余募集资金	G	3,277.05	
差异	H=F-G		

2. 向特定对象发行股票募集资金使用和结余情况

报告期内使用募集资金金额为 29,646.09 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，累计使用募集资金金额为 395,467.94 万元，募集资金专户活期余额为 12,655.68 万元，暂时闲置的募

集资金购买现金管理产品 65,000.00 万元。

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	448,579.21	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	365,821.85
	以闲置募集资金进行现 金管理	B2	85,000.00
	利息收入净额	B3	23,610.19
本期发生额	项目投入	C1	29,646.09
	以闲置募集资金进行现 金管理	C2	-20,000.00
	利息收入净额	C3	934.22
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	395,467.94
	以闲置募集资金进行现 金管理	D2=B2+C2	65,000.00
	利息收入净额	D3=B3+C3	24,544.41
应结余募集资金	E=A-D1-D2+D3	12,655.68	
实际结余募集资金	F	12,655.68	
差异	G=E-F		

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《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（2025年修订）》（深证上〔2025〕481号）等相关规定，结合公司实际情况，制定了公司《募集资金管理办法》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户管理。

1. 配套募集资金的管理情况

经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司及独立财务顾问中金公司、财信证券股份有限公司（曾用名财信证券有限责任公司，以下简称财信证券）于2019年6月20日分别与招商银行长沙分行、建设银行湖南省分行营业部签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，履行对配套募集资金的存放、使用、管理等职责。

经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《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实施募投项目的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），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。2019 年 7 月 11 日，公司、募投项目实施子公司快乐阳光公司分别与长沙银行电广支行、华融湘江银行湘江新区分行、独立财务顾问签订了募集资金四方监管协议。

2. 向特定对象发行股票募集资金的管理情况

经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司与独立财务顾问中金公司 2021 年 8 月 16 日分别与招商银行长沙分行、建设银行长沙分行签订了《募集资金三方监管协议》。履行对配套募集资金的存放、使用、管理等职责。

经公司第四届董事会第四次会议审议通过，同意将扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额 4,485,792,101.20 元以增资的方式一次性实施拨付募投项目的子公司快乐阳光公司，全部计入资本公积，实行专户管理。公司、快乐阳光公司，独立财务顾问中金公司于 2021 年 9 月 10 日分别与招商银行长沙广电支行、兴业银行长沙芙蓉同发支行、华融湘江银行湘江新区分行营业部、长沙银行电广支行签订了《募集资金三方监管协议》。

2023 年 10 月 24 日，经公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金专户的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光将原存放于招商银行广电支行和兴业银行同发支行的募集资金本息余额转存至交通银行股份有限公司长沙马栏山支行（以下简称交通银行马栏山支行）（按项目开设两个专户存放）。

公司已完成募集资金专户银行的变更，并与保荐机构中金公司、交通银行马栏山支行签署了《募集资金三方监管协议》。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行符合相关规定。原招商银行广电支行（账号：731903720710111）、兴业银行同发支行（账号：368140100100240107）募集资金专户已注销，与其签署的《募集资金三方监管协议》同时失效。

2025 年 12 月 12 日和 2025 年 12 月 29 日，公司第四届董事会第三十一次会议和公司 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》，同意对“芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目”结项，节余募集资金 18,375.00 万元（含利息）用于新增募投项目“芒果 TV 音视频行业大模型矩阵项目”（以下简称“大模型矩阵项目”）。“芒果 TV

智慧视听媒体服务平台项目”募集资金专用账户待尾款支付完毕后将注销，相关募集资金监管协议将随之终止。

(二) 募集资金专户存储情况

1. 配套募集资金

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户，募集资金存放于各账户的活期存款余额情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额[注]	备注
招商银行长沙广电支行	731902111510205	1,664,129.44	活期存款
长沙银行电广支行	810000127690000001	31,106,328.66	活期存款
合计		32,770,458.10	

[注]截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金专户活期余额为 3,277.05 万元。暂时闲置的募集资金购买现金管理产品 19,000.00 万元

2. 向特定对象发行股票募集资金

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司有 6 个募集资金专户，募集资金存放于各账户的活期存款余额情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额[注]	备注
招商银行长沙分行	731902111510509	10,281,076.78	活期存款
建设银行长沙分行	43050186373600000726	812,872.12	活期存款
交通银行马栏山支行	431713888013002355850	42,112,655.26	活期存款
交通银行马栏山支行	431713888013002355774	42,690.49	活期存款
湖南银行湘江新区分行营业部	79010302000001676	42,018,809.74	活期存款
长沙银行电广支行	810000290927000001	31,288,742.78	活期存款
合计		126,556,847.17	

[注]截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金专户活期余额为 12,655.68 万元。暂时闲置的募集资金购买现金管理产品 65,000.00 万元

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 配套募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。

(二) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

1. 募集配套资金现金管理情况

2025 年 4 月 12 日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分暂时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（以下简称快乐阳光）使用不超过人民币 2 亿元暂时闲置的 2019 年募集配套资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的银行短期保本产品，用于现金管理的资金自董事会审议通过之日起 12 个月内可以在额度内滚动使用。独立财务顾问出具了核查意见。

报告期内，全资子公司快乐阳光使用闲置募集资金用于现金管理的部分产品到期赎回，获得收益 420.89 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，存放于募集资金专户的使用闲置募集资金用于现金管理未到期余额为 19,000.00 万元，未超过公司对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度，具体明细如下：

单位金额：万元

受托方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	起始日	到期日
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,050.00	2025.10.13	2026.1.13
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	1,950.00	2025.10.13	2026.1.13
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	4,450.00	2025.11.26	2026.4.9
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	4,550.00	2025.11.26	2026.4.9
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	3,050.00	2025.12.3	2026.4.9
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,950.00	2025.12.3	2026.4.9

2. 向特定对象发行股票募集资金现金管理情况

2025 年 4 月 12 日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司

快乐阳光使用不超过人民币 7.5 亿元暂时闲置的 2020 年度向特定对象发行股票募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的银行短期保本产品，用于现金管理的资金自董事会审议通过之日起 12 个月内可以在额度内滚动使用。保荐机构出具了核查意见。

报告期内，全资子公司快乐阳光使用闲置募集资金用于现金管理的部分产品到期赎回，获得收益 720.82 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金用于现金管理未到期余额为 65,000.00 万元，未超过公司对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度，明细如下：

单位：万元

受托方	产品名称	产品类型	金额	起始日	到期日
湖南银行湘江新区分行营业部	智盈存款	保本固定收益型	10,000.00	2025.10.31	2026.1.31
湖南银行湘江新区分行营业部	智盈存款	保本固定收益型	10,000.00	2025.11.14	2026.4.9
湖南银行湘江新区分行营业部	智盈存款	保本固定收益型	10,000.00	2025.11.14	2026.4.9
湖南银行湘江新区分行营业部	智盈存款	保本固定收益型	10,000.00	2025.12.31	2026.4.9
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	7,450.00	2025.11.26	2026.4.9
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	7,550.00	2025.11.26	2026.4.9
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,550.00	2025.11.26	2026.2.26
长沙银行股份有限公司电广支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,450.00	2025.11.26	2026.2.26
交通银行马栏山支行	7 天通知存款	保本固定收益型	5,000.00	2025.6.27	/

(三) 关于调整募集资金投资项目资金使用计划的情况

1. 芒果 TV 版权库扩建项目

2021 年 11 月 28 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《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》，对芒果 TV 版权库扩建项目实施方式及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，独立财务顾问中金公司、财信证券出具了核查意见。2021 年 12 月 21 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审批通过。

根据公司公开披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》，芒果 TV 版权库扩建项目将采购 250 集年度重点卫视剧的网络独家版权，项目建设期两年，第一年采购 100 集，约合 2 部剧，第二年采购 150 集，约合 3 部剧。具体投资内容及进度安

排如下表所示：

单位金额：万元

项目名称	内容	部数	集数	投资金额	投入时间	
					T+12	T+24
芒果 TV 版权库 扩建项目	卫视年度重点 电视剧的网络 独家版权	5.00	250.00	150,000.00	60,000.00	90,000.00
合 计				150,000.00	60,000.00	90,000.00

公司按照既定的募集资金使用计划和项目安排，将《下一站是幸福》《山海经之上古密约》《蜗牛与黄鹌鸟》《以家人之名》和《亲爱的自己》5部卫视年度重点电视剧（共计221集）纳入芒果TV版权库扩建项目，5部电视剧的合同总金额为85,300.00万元。采购款项已全部支付完毕，均已在芒果TV平台上进行播出。

总体而言，公司已完成芒果TV版权库扩建项目5部卫视年度重点电视剧的采购和上线，项目的投资和建设进度符合预期，实际投资额低于计划投资额主要是受到行业整体内容版权价格回归理性的影响，募投项目的实施环境未发生重大不利变化。

为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，增强公司持续经营能力，公司对芒果TV版权库扩建项目实施方式及资金使用计划进行了调整，将剩余募集资金用于继续采购影视剧网络独家版权。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：

单位金额：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		83,550.00	6,600.00	32,310.00	26,214.00
合 计	148,674.00		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

2024年4月18日，公司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版权库扩建项目实施方式及资金使用计划的议案》。在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，为了确保募集资金的有效使用和项目的顺利推进，结合项目实施实际情况，公司对芒果TV版权库扩建项目实施方式及资金使用计划进行了调整。公司独立董事专门会议审议通过上述议案，独立财务顾

问出具了核查意见。2024年5月31日，公司2023年年度股东大会审议通过。项目具体调整情况如下：

(1) 公司终止采购的《七月的一天》《少年白马醉春风》变更为《你比星光美丽》《法医秦明之玩偶》（后续如出现因商业谈判、排播规划等原因导致前述影视剧未能按期播出的情况，则公司将按募集资金投资项目的使用计划采购其他S/A级影视剧的版权）。

(2) 鉴于拟采购影视剧预计于2026年或之前播出，根据项目开展情况安排，公司将芒果TV版权库扩建项目的建设期延长至2026年12月31日。调整后的募集资金使用计划具体如下表所示：

单位金额：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		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		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

(3) 采购款超出剩余募集资金的部分，公司将用自有资金继续支付。待剩余募集资金全部使用完毕后，公司将注销募集资金专项账户，公司与独立财务顾问、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。

2. 芒果TV云存储及多屏播出平台项目

根据配套募集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、监事会对上述议案发表了同意意见。

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：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

云存储及多屏播出平台项目 2019 年已支付募集资金 212.30 万元，调整后预计 2020 年及 2021 年使用募集资金 49,787.70 万元，募集资金调整后计划如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	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：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。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

3. 芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目

2023 年 4 月 20 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，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，中金公司出具了核查意见。

项目募集资金原计划使用进度如下：

单位：万元

序 号	项目名称	投资估算			募集资金拟投入金额
		T+12	T+24	总投资金额	
一	建设投资	27,242.00	22,758.00	50,000.00	50,000.00
1.1	硬件设备	5,432.00	4,440.00	9,872.00	9,872.00

1.2	软件开发投入	17,280.00	13,828.00	31,108.00	31,108.00
1.3	软件采购	4,530.00	4,490.00	9,020.00	9,020.00
二	技术服务费	80.00	120.00	200.00	0.00
三	机房租赁	300.00	600.00	900.00	0.00
四	带宽费用	2,135.00	2,138.00	4,273.00	0.00
五	预备费用	1,485.00	1,284.00	2,769.00	0.00
合计		31,242.00	26,900.00	58,142.00	50,000.00

为适应智慧视听项目建设进度，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》有关要求，快乐阳光对募集资金使用计划进行相应的调整，调整后募集资金使用计划如下表所示：

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

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》，对芒果TV智慧视听媒体服务平台项目的资金使用计划进行调整。公司独立董事专门会议审议通过上述议案，保荐机构出具了核查意见。调整后募集资金使用计划如下表所示：

单位金额：万元

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

2025年12月12日，公司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》，公司保荐机构对该事项发表了核查意见。2025年12月29日，公司2025年第一次临时股东会审议通过议案。

芒果 TV 音视频行业大模型矩阵项目计划总投资金额 22,594.00 万元,使用芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目结项节余募集资金 18,375.00 万元,其余通过自有资金投资。资金使用计划如下:

单位:万元

序号	项目	计划总投资金额	占比	投资规划			募集资金拟投入金额	自有资金拟投入金额
				T+1	T+2	合计		
1	设备购置费用	20,581.00	91.09%	9,063.25	11,517.75	20,581.00	18,375.00	2,206.00
1.1	硬件设备	6,130.00	27.13%	2,052.50	4,077.50	6,130.00	3,924.00	2,206.00
1.2	软件开发投入	14,391.00	63.69%	6,980.75	7,410.25	14,391.00	14,391.00	
1.3	软件采购	60.00	0.27%	30.00	30.00	60.00	60.00	
2	宽带投入	153.00	0.68%	71.90	81.10	153.00		153.00
3	技术服务费用	1,860.00	8.23%	1,025.00	835.00	1,860.00		1,860.00
合计		22,594.00	100.00%	10,160.15	12,433.85	22,594.00	18,375.00	4,219.00

4. 芒果 TV 内容资源库扩建项目

2023 年 8 月 17 日,公司召开第四届董事会第十八次会议,审议通过了《关于调整内容资源库扩建项目募集资金使用计划的议案》,对内容资源库扩建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,保荐机构出具了核查意见。

项目募集资金原计划使用进度如下:

序号	项目名称	总投资估算			募集资金拟投入金额
		T+12	T+24	总投资金额	
1	采购 S 级影视剧版权	54,600.00	54,600.00	109,200.00	109,200.00
2	自制(含定制)A 级影视剧版权	32,490.00	32,490.00	64,980.00	64,000.00
3	自制 S 级综艺版权	113,400.00	113,400.00	226,800.00	226,800.00
合计		200,490.00	200,490.00	400,980.00	400,000.00

为适应内容资源库扩建项目建设进度,快乐阳光对募集资金使用计划同步进行相应的调整,如下表所示:

项目名称	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	募集资金拟投入金额
采购S级影视剧版权	57,290.00	19,300.00	26,600.00	3,500.00	2,510.00	109,200.00
自制(含定制)A级影视剧版权	10,007.46	8,659.12	2,166.42	20,380.75	22,786.25	64,000.00
自制S级综艺版权	41,430.20	53,829.85	67,337.08	53,463.09	10,739.77	226,800.00
合计	108,727.66	81,788.97	96,103.50	77,343.84	36,036.02	400,000.00

2024年4月18日,公司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《关于调整内容资源库扩建项目实施方式的议案》。在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下,为了确保募集资金的有效使用和项目的顺利推进,结合项目实施实际情况,公司对内容资源库扩建项目的实施方式进行调整。公司独立董事专门会议审议通过上述议案,保荐机构出具了核查意见。2024年5月31日,公司2023年年度股东大会审议通过。

内容资源库扩建项目包含三个子项目:采购S级影视剧版权项目(以下简称子项目1)、自制(含定制)A级影视剧版权项目(以下简称子项目2)以及自制S级综艺版权项目(以下简称子项目3)。公司将内容资源库扩建项目实施方式做如下调整:

子项目1已完成原计划采购的6部S级影视剧,预计于2024年、2025年支付少量尾款。剩余募集资金扣除拟支付尾款后的预计余额将继续用于子项目2。

子项目2的实施方式调整为自制(含定制)及采购S/A级影视剧版权。具体如下:

(1)《夜色暗涌时》《亲爱的天狐大人》《19层》三部剧集继续按原计划实施,预计后续支付少量尾款。《我被总裁反套路了》等尚未正式开机制作的8部剧集不再作为子项目2的拟自制(含定制)剧集。

(2)子项目2的剩余募集资金扣除拟支付尾款后的预计余额用于采购《少年派3》《暖气》《纵然爱你有时差》《惩戒者》《唐案无名》5部S/A级影视剧的版权(后续如出现因商业谈判、排播规划等原因导致前述影视剧未能按期播出的情况,则公司将按募集资金投资项目的使用计划自制(含定制)及采购其他S/A级影视剧的版权)。

(3)各项目未付款金额超出剩余募集资金的部分,公司将用自有资金继续支付。待剩余募集资金全部使用完毕后,公司将注销募集资金专项账户,公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。

本次调整募投项目实施方式后的资金使用计划如下:

单位金额:万元

项目名称	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	募集资金拟投入金额
采购 S 级影视剧版权	57,290.00	19,300.00	25,950.00	2,150.00	2,000.00	106,690.00
自制（含定制）及采购 S/A 级影视剧版权	10,007.46	8,659.12	715.42	20,974.00	26,154.00	66,510.00
自制 S 级综艺版权	41,430.20	53,829.85	66,235.32	65,304.63		226,800.00
合计	108,727.66	81,788.97	92,900.74	88,428.63	28,154.00	400,000.00

2024年10月24日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整内容资源库扩建项目内部投资结构的议案》。保荐机构出具了核查意见。本次项目内部投资结构的调整，将采购 S 级影视剧版权项目未支付的尾款 2,000 万元使用自有资金支付，原用于支付的 2,000 万元募集资金则继续用于自制（含定制）及采购 S/A 级影视剧版权项目。同时，将自制（含定制）及采购 S/A 级影视剧版权项目的资金使用计划根据项目内部投资结构调整以及进展情况进行了相应调整。调整变更后的资金使用计划如下：

单位金额：万元

项目名称	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	募集资金拟投入金额
采购 S 级影视剧版权	57,290.00	19,300.00	25,950.00	2,150.00		104,690.00
自制（含定制）及采购 S/A 级影视剧版权	10,007.46	8,659.12	715.42	13,898.10	35,229.90	68,510.00
自制 S 级综艺版权	41,430.20	53,829.85	66,235.32	65,304.63		226,800.00
合计	108,727.66	81,788.97	92,900.74	81,352.73	35,229.90	400,000.00

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

1. 募集配套资金项目先期投入及置换情况

2020年8月25日，公司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银行承兑汇票支付募投资项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光在实施募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，独立财务顾问中金公司和财信证券

出具了核查意见。

2023年4月20日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用商业汇票等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光在实施募集资金投资项目期间，根据实际情况使用商业汇票（含银行承兑汇票及商业承兑汇票，包括开立、背书）、信用证、云证等方式支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。

2. 向特定对象发行股票募集资金项目先期投入及置换情况

2021年9月23日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用向特定对象发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金703,945,553.67元及已支付部分发行费用的自筹资金475,471.70元（不含税），共计704,421,025.37元。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。

截至2021年8月9日，快乐阳光公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为703,945,553.67元，涉及项目为“内容资源库扩建项目”，该置换项目已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其于2021年9月3日出具《关于芒果超媒股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2021〕2-386号）以下简称《鉴证报告》，该项目以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体明细以及拟置换金额如下：

单位金额：万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额			拟置换金额
		建设投资	铺底流动资金	合计	
采购S级影视剧版权	109,200.00	35,350.00		35,350.00	35,350.00
自制（含定制）A级影视剧版权	64,980.00	9,703.31		9,703.31	9,703.31
自制S级综艺版权	226,800.00	25,341.24		25,341.24	25,341.24
合计	400,980.00	70,394.55		70,394.55	70,394.55

此外，根据《鉴证报告》，截至2021年8月9日，公司以自筹资金支付的部分律师费475,471.70元（不含税），本次拟进行置换475,471.70元。截至2021年12月31日，募集资金投资项目先期投入置换已全部完成。

2021年9月23日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。同意公司全资子公司快乐阳光公司在实施2020年度向特定对象发行A股股票募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和背书转让，下同）支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。报告期内未发生其他置换情况。

2023年4月20日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用商业汇票等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光在实施募集资金投资项目期间，根据实际情况使用商业汇票（含银行承兑汇票及商业承兑汇票，包括开立、背书）、信用证、云证等方式支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，保荐机构出具了核查意见。

（五）节余募集资金使用情况

芒果TV云存储及多屏播出平台项目在2017年规划，2019年完成募集配套资金后开始实施，在2021年基本完成项目建设，项目已按计划达到预计可使用状态。2022年4月21日，芒果超媒第四届董事会第八次会议审议通过了《关于芒果TV云存储及多屏播出平台项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，独立董事、监事会发表了同意的独立意见，独立财务顾问对该事项发表了核查意见。2022年5月19日，公司2021年年度股东大会审议通过上述议案。截至2022年12月31日，芒果TV云存储及多屏播出平台项目募集资金专用账户销户，结余募集资金39,059.99万元（含利息）转出永久补充流动资金。

芒果TV智慧视听媒体服务平台项目于2020年完成规划，2021年完成资金募集，2022年正式实施，在实施过程中，由于视听行业技术飞速发展，项目面临的技术环境发生较大变化，同时在降本增效大环境下，公司开发策略也在不断优化调整，因此该项目使用进度计划经过两次调整，在2025年达到预计可使用状态。2025年12月12日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》，公司保荐机构对该事项发表了核查意见。2025年12月29日，公司2025年第一次临时股东会审议通过议案。除后续待支付的项目尾款外，节余募集资金18,375.00万元（含利息）用于新增募投项目芒果TV音视频行业大模型矩阵项目。

(六) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(七) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

芒果TV云存储及多屏播出平台项目及芒果TV智慧视听媒体服务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。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

2025年12月12日，公司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》，公司保荐机构对该事项发表了核查意见。2025年12月29日，公司2025年第一次临时股东会审议通过议案。

芒果TV音视频行业大模型矩阵项目计划总投资金额22,594.00万元，使用芒果TV智慧视听媒体服务平台项目结项节余募集资金18,375.00万元（含利息收入），其余通过自有资金投资。资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目	计划总投资金额	占比	投资规划			募集资金拟投入金额	自有资金拟投入金额
				T+1	T+2	合计		
1	设备购置费用	20,581.00	91.09%	9,063.25	11,517.75	20,581.00	18,375.00	2,206.00
1.1	硬件设备	6,130.00	27.13%	2,052.50	4,077.50	6,130.00	3,924.00	2,206.00
1.2	软件开发投入	14,391.00	63.69%	6,980.75	7,410.25	14,391.00	14,391.00	
1.3	软件采购	60.00	0.27%	30.00	30.00	60.00	60.00	
2	宽带投入	153.00	0.68%	71.90	81.10	153.00		153.00
3	技术服务费用	1,860.00	8.23%	1,025.00	835.00	1,860.00		1,860.00
合计		22,594.00	100.00%	10,160.15	12,433.85	22,594.00	18,375.00	4,219.00

项目具体资金使用情况详见附件3

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件 1： 配套募集资金使用情况对照表

附件 2： 向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

附件 3： 改变募集资金投资项目情况表

芒果超媒股份有限公司
二〇二六年四月二十三日

附件 1

配套募集资金使用情况对照表

2025 年度

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		本年度投入募集资金总额		8,020.00				
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		148,037.45				
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										
承诺投资项目和超募资金投向	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										
1. 芒果TV版权库扩建项目	否	148,674.00	148,674.00	8,020.00[注 1]	135,360.00	91.04	2026 年 12 月	165.93		否
2. 芒果TV云存储及多屏播出平台项目	否	49,558.00	49,558.00		12,677.45	25.58	2022 年 5 月已结项	不适用[注 2]	不适用	否
承诺投资项目小计	否	198,232.00	198,232.00	8,020.00	148,037.45	74.68				
合计		198,232.00	198,232.00	8,020.00	148,037.45	74.68				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				芒果TV云存储及多屏播出平台项目：项目是在2017年规划，在2019年募资到位后实施。实施过程中，行业的市场及技术环境发生一定变化。因此，公司在募集配套资金到账后，在使用过程中对资金使用计划进行调整，延长资金使用期限到2021年，导致资金使用进度与原使用计划产生差异。2020年4月23日，公司召开第三届董事						

	<p>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。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。</p>
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	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>芒果TV版权库扩建项目：截至2020年12月31日，公司已按计划完成了5部卫视年度重点电视剧的采购和上线，项目的投资和建设进度符合预期，实际投资额低于计划投资额主要是受到行业政策变化导致内容版权价格回归理性的影响，因此公司实际采购的电视剧的单集价格较此前预计的单集价格有所下降。2021年11月28日和2021年12月21日，公司分别召开第四届董事会第七次会议和2021年第二次临时股东大会，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》，对芒果TV版权库扩建项目实施方式及资金使用计划进行调整，将剩余募集资金用于继续采购影视剧网络独家版权。同时，公司同步对资金使用计划进行调整。2024年4月18日，公司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版权库扩建项目实施方式及资金使用计划的议案》。基于商业谈判、排播规划等原因，公司拟采购的影视剧存在排播调整、剧目变更等情形，结合项目实施实际情况，公司对芒果TV版权库扩建项目实施方式及资金使用计划进行调整，公司调整部分拟采购的影视剧项目，并将项目建设期延长至2026年12月31日。公司独立董事专门会议审议通过上述议案，独立财务顾问出具了核查意见。2024年5月31日，公司2023年年度股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2020年8月25日，公司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银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光在实施募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。2023年4月20日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用商业汇票等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光在实施募集资金投资项目期间，根据实际情况使用商业汇票（含银行承兑汇票及商业承兑汇票，包括开立、背书）、信用证、云证等方式支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、</p>

	监事会对上述议案发表了同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>2025年4月12日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光使用不超过人民币2亿元暂时闲置的2019年募集配套资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的银行短期保本产品，用于现金管理的资金自董事会审议通过之日起12个月内可以在额度内滚动使用。独立财务顾问出具了核查意见。</p> <p>报告期内，快乐阳光使用闲置募集资金用于现金管理的部分产品到期赎回，获得收益420.89万元。截至2025年12月31日，存放于募集资金专户的使用闲置募集资金用于现金管理未到期余额为19,000.00万元，未超过公司对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>芒果TV云存储及多屏播出平台项目：在2017年规划，2019年完成募集配套资金后开始实施，在2021年基本完成项目建设，项目已按计划达到预计可使用状态。2022年4月21日，芒果超媒第四届董事会第八次会议审议通过了《关于芒果TV云存储及多屏播出平台项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，独立董事、监事会发表了同意的独立意见。2022年5月19日，公司2021年年度股东大会审议通过上述议案。截至2022年12月31日，芒果TV云存储及多屏播出平台项目募集资金专用账户销户，结余募集资金39,059.99万元（含利息）转出永久补充流动资金。结余的原因是项目募集资金规划以硬件平台投资为主，主要包括节点服务器、交换机、存储服务器等设备采购。在项目建设过程中，云计算技术迅速发展，公司也积极把握科技创新带来的机遇，通过采购商业CDN和云资源替代原有的硬件采购规划，在不影响项目实施的前提下，有效降低了公司的采购成本，提升了资源利用效率。另外，公司强化自主创新能力，增加人员投入，加大自研力度，坚持国有化、自主化，以自研替代外采，研发团队人数从287人增至558人，本项目产出专利70个。对于本项目，除募集资金投入外，公司亦使用累计约16,459.93万元自有资金投入至研发人员、商业CDN、云资源等方面。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，存放于募集资金专户的活期存款余额为3,277.05万元，存放于募集资金专户的闲置募集资金用于现金管理未到期余额为19,000.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注1] 公司芒果TV版权库扩建项目2025年度未执行完的项目《你比星光美丽》等三部剧集在2025年及之前已完成签约，其中2部剧集已上线播出完毕，1部剧集已制作完成待播。因剧集播出计划的变动，导致公司版权采购款支付进度稍晚于原资金计划

[注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，故该项目无法单独核算效益

附件 2

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

2025 年度

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		448,579.21	本年度投入募集资金总额		29,646.09					
报告期内变更用途的募集资金总额		13,064.32	已累计投入募集资金总额		395,467.94					
累计变更用途的募集资金总额		13,064.32								
累计变更用途的募集资金总额比例		2.91%								
承诺投资项目和超募资金投向	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										
1. 内容资源库扩建项目	否	398,587.78	398,587.78	22,709.60	363,285.19	91.14	2025 年 12 月	-28,486.48		否
2. 芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目	是	49,991.43	36,927.11	6,936.49	32,182.75	87.15	2025 年 12 月 已结项	不适用[注 1]		否
3. 芒果 TV 音	否		18,375.00				2027 年 12 月	不适用[注 2]		

视频行业大模型矩阵项目										
承诺投资项目小计	否	448,579.21	453,889.89[注3]	29,646.09	395,467.94	87.13				
合计		448,579.21	453,889.89	29,646.09	395,467.94	87.13				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）

芒果TV智慧视听媒体服务平台项目：项目在2020年完成规划，2021年完成募集资金，2022年正式立项实施，计划2023年内完成项目建设。项目实施过程中，外部市场、技术环境均发生了一定变化：一方面，2022年受出行条件影响，本项目中拟采购软硬件所需履行的商务谈判、合同签订等程序存在一定的滞后；同时研发团队线下交流和实地跟进项目的频率减少，一定程度上影响了项目建设的进度。另一方面，在降本增效的大环境下，经多次评审项目执行情况和研发重点，芒果TV暂缓重资产项目研发；优先发展轻资产项目，主要投入人力资源及少量软硬件。随着研发资源和策略的转移、调整，项目整体实施进展产生了一定的变化。经评估，预期需在原项目建设进度基础上延期一年，即2024年底完成项目规划的所有建设内容。公司于2023年4月20日召开第四届董事会第十五次会议，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，保荐机构出具了核查意见。在项目实施过程中，受降本增效的大环境影响，快乐阳光持续优化技术投入方案与比重，一方面积极通过自研替代外采，另一方面优先发展轻资产项目，延缓重资产项目的开发进度。同时，考虑到技术环境的变化，快乐阳光拟在核心硬件及软件采购方面以国产化设备为主，调整部分供应商，一定程度上也延缓了项目开发进度。随着研发资源和策略的转移、调整，项目整体实施进展产生了一定的变化。经评估，预期需在原项目建设进度基础上延期一年，即2025年底结项并完成芒果TV智慧视听媒体服务平台项目规划的所有建设内容。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》，对芒果TV智慧视听媒体服务平台项目的资金使用计划进行调整，将项目建设期延长至2025年12月31日。保荐机构出具了核查意见。

内容资源库扩建项目：项目实际募集资金使用进度慢于计划募集资金使用进度，主要原因是受行业整体发展趋势影响，公司深耕内容质量，追求高质量发展，内容制作较原计划更趋谨慎。此外，公司在内容款项支付时新增票据承兑方式，一定程度上也延缓了项目募集资金的实际支付进度。公司于2023年8月17日召开第四届董事会第十八

	次会议，审议通过了《关于调整内容资源库扩建项目募集资金使用计划的议案》，对内容资源库扩建项目的资金使用计划进行调整，在原项目建设进度基础上延期两年，即 2025 年底完成项目规划的所有内容。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，保荐机构出具了核查意见。
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	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	内容资源库扩建项目：2024 年 4 月 18 日，公司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《关于调整内容资源库扩建项目实施方式的议案》。基于商业谈判、排播规划等原因，公司拟采购的影视剧存在排播调整、剧目变更等情形，结合项目实施实际情况，公司对内容资源库扩建项目的实施方式进行调整，将子项目 1 “采购 S 级影视剧版权项目”的募集资金余额继续用于子项目 2，将子项目 2 “自制（含定制）A 级影视剧版权项目”的实施方式调整为“自制（含定制）及采购 S/A 级影视剧版权”。公司独立董事专门会议审议通过上述议案，保荐机构出具了核查意见。2024 年 5 月 31 日，公司 2023 年度股东大会审议通过。2024 年 10 月 24 日公司召开的第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整内容资源库扩建项目内部投资结构的议案》。公司将采购 S 级影视剧版权项目未支付的尾款 2,000 万元使用自有资金支付，原用于支付的 2,000 万元募集资金则继续用于自制（含定制）及采购 S/A 级影视剧版权项目。同时，将自制（含定制）及采购 S/A 级影视剧版权项目的资金使用计划根据项目内部投资结构调整以及进展情况进行了相应调整。保荐机构出具了核查意见。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2021 年 9 月 23 日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 703,945,553.67 元及已支付部分发行费用的自筹资金 475,471.70 元（不含税），共计 704,421,025.37 元。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。截至 2021 年 12 月 31 日，置换已完成。</p> <p>2021 年 9 月 23 日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。同意公司全资子公司快乐阳光公司在实施 2020 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和背书转让，下同）支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。</p> <p>2023 年 4 月 20 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用商业汇票等方式支付募投项目资金并以募</p>

	<p>集资金等额置换的议案》，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在实施募集资金投资项目期间，根据实际情况使用商业汇票（含银行承兑汇票及商业承兑汇票，包括开立、背书，下同）、信用证、云证等方式支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见，保荐机构出具了核查意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>2025年4月12日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司快乐阳光使用不超过人民币7.5亿元暂时闲置的2020年度向特定对象发行股票募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的银行短期保本产品，用于现金管理的资金自董事会审议通过之日起12个月内可以在额度内滚动使用。保荐机构出具了核查意见。</p> <p>报告期内，快乐阳光使用闲置募集资金用于现金管理的部分产品到期赎回，获得收益720.82万元。截至2025年12月31日，使用闲置募集资金用于现金管理未到期余额为65,000.00万元，未超过公司对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>2025年12月12日，公司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》，公司保荐机构对该事项发表了核查意见。2025年12月29日，公司2025年第一次临时股东会审议通过议案。</p> <p>本项目于2020年完成规划，2021年完成资金募集，2022年正式实施。在实施过程中，由于视听行业技术飞速发展，项目面临的技术环境发生较大变化，同时在降本增效大环境下，公司开发策略也在不断优化调整，因此该项目使用进度计划经过两次调整后，延期到2025年底完成。结项后节余募集资金18,375.00万将投入新增的募投项目芒果TV音视频行业大模型矩阵项目。结余原因如下：1. 在项目实施过程中，由于技术环境发生较大变化，云计算技术飞速发展，国内外公有云厂商的产品和服务已经日趋成熟、稳定，IT基础设施全面进入云时代。因此，公司以自有资金采购云资源，替代了高性能物理服务器等硬件采购，极大提升了技术团队的开发效率和资源的利用效率，从而节约了募集资金的投入。2. 境内外贸易、关税等政策在项目实施过程中对前端技术领域的外部采购产生了一定影响，作为国有控股的新媒体平台，公司及时调整开发策略，坚持自主创新，以自研替代外采，节省了大量外采成本的同时，成功完成了预定的研发目标。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，存放于募集资金专户的活期存款余额为12,655.68万元，存放于募集资金专户的闲置募集资金用于现金管理未到期余额为65,000.00万元。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

[注 1] 芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目立足于提升未来在超高清视频、交互视频、可重复消费视频等的整体平台级解决方案，加速芒果 TV 在资源、技术、服务、业务、流程方面的融合，不直接产生经济效益，故该项目无法单独核算效益

[注 2] 芒果 TV 音视频行业大模型矩阵项目利用公司已有的研发成果、技术优势和经验，加快音视频行业大模型矩阵项目研发，提升公司的软硬件设施水平，加强知识产权建设，综合提升技术开发能力，不直接产生经济效益，故该项目无法单独核算效益

[注 3] 表格中募集资金承诺投资总额和调整后的投资总额之间的差异金额 5,310.68 万元是芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目节余募集资金的利息

附件 3

改变募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：芒果超媒股份有限公司

金额单位：人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	改变后的项目可行性是否发生重大变化
芒果 TV 音视频行业大模型矩阵项目	芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目	18,375.00				2027 年 12 月	不适用[注]	不适用	否
合计		18,375.00							
改变原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		<p>芒果 TV 智慧视听媒体服务平台项目按计划在 2025 年年底达到预定可使用状态。项目在实施过程中，由于技术环境发生较大变化，大规模采购软、硬件设备的开发策略不再是项目建设开发的最优解，公司及时调整募集资金使用计划，优化开发策略，坚持自主创新，以自研替代外采，侧重软件开发投入，缩减软、硬件采购支出，使项目达到预期目标的同时，节余了部分募集资金。公司鉴于当前 AIGC（生成式人工智能）技术正以前所未有的深度和广度重构影视、综艺、短视频等内容生产的全流程，在创意策划、剧本生成、视频剪辑、特效制作、配音配乐乃至内容分发等环节展现出强大的赋能潜力。为抢占 AI+内容产业战略高地，引领媒体技术升级、释放自有版权数据价值，构建差异化竞争壁垒、全面提升内容生产效率与创新能力和推动主流媒体融合发展与商业模式创新。公司决定将项目节余募集资金投入新增募投项目--芒果 TV 音视频行业大模型矩阵项目。</p> <p>2025 年 12 月 12 日，公司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审议通过《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》，公司保荐机构对事项发表了核查意见。2025 年 12 月 29 日，公司 2025 年第一次临时股东会审议通过议案。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）									

改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	
----------------------	--

[注] 芒果 TV 音视频行业大模型矩阵项目利用公司已有的研发成果、技术优势和经验，加快音视频行业大模型矩阵项目研发，提升公司的软硬件设施水平，加强知识产权建设，综合提升技术开发能力，不直接产生经济效益，故该项目无法单独核算效益



本复印件仅供芒果超媒股份有限公司天健天健审（2025）2-号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供芒果超媒股份有限公司天健天健审（2025）2-号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



证书编号: 430100020089
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 06 月 17 日
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名	郑生军
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970-02-16
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通 合伙)-湖南分所
Working unit	
身份证号码	43011119700216371X
Identity card No.	



本复印件仅供芒果超媒股份有限公司天健审〔2025〕2-号报告后附之用, 证明郑生军是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



证书编号: 330000015630
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 28 日
Date of Issuance

年度检验合格
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 周融
性别: 女
出生日期: 1985-05-17
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所
身份证号码: 430102198505172022
Identity card No.



本复印件仅供芒果超媒股份有限公司天健审(2025)2-号报告后附之用, 证明周融是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。