

中信建投证券股份有限公司

关于北京华录百纳影视股份有限公司

部分募集资金投资项目延期的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为北京华录百纳影视股份有限公司（以下简称“华录百纳”或“公司”）2016年度非公开发行业股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的要求，对华录百纳本次部分募集资金投资项目延期事项进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金投资项目概述

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华录百纳影视股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2016】1227号）核准，公司向5名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）103,922,495股，每股发行价格为21.08元，募集资金总额为2,190,686,194.60元，扣除发行费用后募集资金净额为2,172,109,175.67元。上述募集资金到位情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2016]验字第90089号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储，并与保荐机构、募集资金专户开立银行签署了相应的募集资金三方监管协议。

根据《北京华录百纳影视股份有限公司非公开发行A股股票预案》，公司募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目类型	募集资金拟投入额
1	影视剧内容制作	电视剧 50,000
		电影 10,000
2	综艺节目制作	80,000
3	体育赛事运营	50,000
4	媒介资源集中采购	29,900

合计	219,900
----	---------

公司已在《北京华录百纳影视股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》等发行申请文件中披露：“募集资金净额不足投资项目的资金缺口，公司将采用自有资金及银行贷款等方式解决。本次非公开发行股票募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换”。

（二）募集资金使用情况

2016 年 10 月 12 日，公司召开第二届董事会第三十七次会议及第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，并经公司独立董事及保荐机构发表意见，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，置换金额为人民币 782,363,659.10 元。

2017 年 6 月 14 日，公司召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第五次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，并经公司独立董事及保荐机构发表意见，并于 2017 年 6 月 30 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，同意将部分原投向体育赛事运营板块的募集资金变更为投向影视剧内容制作项目、综艺节目制作项目，同时变更综艺节目项下部分子项目的募集资金用途。变更后，募集资金投资项目总体的情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目类型	变更前募集资金拟投入额	变更后募集资金拟投入额
1	影视剧内容制作		
	电视剧	49,495.80	83,995.80
	电影	9,831.93	9,831.93
2	综艺节目制作	79,327.73	81,827.73
3	体育赛事运营	49,327.73	12,327.73
4	媒介资源集中采购	29,227.73	29,227.73
	合计	217,210.92	217,210.92

注：上表中的“变更前募集资金拟投入额”为根据募集资金净额调整后的金额。

2018 年 12 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第十六次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，经公司独立董事及保荐机构发表意见，并于 2018 年 12 月 26 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，同意将部分原投向综艺节目制作项目的募集资金变更为投向媒介

资源集中采购项目，变更媒介资源集中采购项目类别下的子项目、综艺节目制作项目类别下的部分子项目及影视剧内容制作项目类别下部分子项目的募集资金用途。变更后，募集资金投资项目总体的情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目类型	变更前募集资金拟投入额	变更后募集资金拟投入额
1	影视剧内容制作	电视剧	83,995.80
		电影	9,831.93
2	综艺节目制作	81,827.73	59,085.24
3	体育赛事运营	12,327.73	12,327.73
4	媒介资源集中采购	29,227.73	51,970.22
合计		217,210.92	217,210.92

注：上表中的“变更前募集资金拟投入额”为经 2017 年 6 月 30 日召开的股东大会审议的募集资金用途变更后的拟投入额。

2018 年 12 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意延长影视剧内容制作项目、综艺节目制作项目、体育赛事运营项目、媒介资源集中采购项目的实施期限至 2020 年 5 月。

2019 年 3 月 29 日，公司召开第三届董事会第三十三次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，经公司独立董事及保荐机构发表意见，并于 2019 年 4 月 11 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过，进一步明确媒介资源集中采购项目类别下子项目、综艺节目制作项目类别下子项目的投资范围，将原计划投入影视剧内容制作项目类别下子项目的募集资金投资于前期筹备相对成熟、制作期临近或正在拍摄过程中、预计效益更可观的影视剧项目。变更后，募集资金投资项目总体的情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目类型	变更前募集资金拟投入额	变更后募集资金拟投入额
1	影视剧内容制作	电视剧	83,995.80
		电影	9,831.93
2	综艺节目制作	59,085.24	59,085.24
3	体育赛事运营	12,327.73	12,327.73
4	媒介资源集中采购	51,970.22	51,970.22
合计		217,210.92	217,210.92

注：上表中的“变更前募集资金拟投入额”为经 2018 年 12 月 26 日召开的股东大会审议的募集资金用途变更后的拟投入额。

截至 2020 年 5 月 31 日，公司募集资金实际使用情况如下表所示：

单位：人民币万元

序号	项目类型		拟投入金额	实际投入金额	尚未使用金额
1	影视剧内容制作	电视剧	89,894.96	52,119.34	37,775.62
		电影	3,932.77	-	3,932.77
2	综艺节目制作		59,085.24	48,627.91	10,457.33
3	体育赛事运营		12,327.73	12,322.80	4.93
4	媒介资源集中采购		51,970.22	24,206.65	27,763.57
	合计		217,210.92	137,276.70	79,934.22

二、部分募集资金投资项目延期的具体情况及原因

1、部分募集资金投资项目延期的具体情况

根据募集资金投资项目的进度和实际情况，项目计划完成时间期满，为了更好的维护公司和全体股东的利益，公司拟延长影视剧内容制作项目、综艺节目制作项目、体育赛事运营项目、媒介资源集中采购项目的实施期限，具体如下：

序号	项目类型		实施进度	
			计划完成时间	调整后完成时间
1	影视剧内容制作	电视剧	2020 年 5 月	2021 年 11 月
		电影	2020 年 5 月	2021 年 11 月
2	综艺节目制作		2020 年 5 月	2021 年 11 月
3	体育赛事运营		2020 年 5 月	2021 年 11 月
4	媒介资源集中采购		2020 年 5 月	2021 年 11 月

2、部分募集资金投资项目延期的原因

本次募集资金投资的影视剧内容制作项目未能按期完成的主要原因在于：受新冠疫情及市场环境变化影响，一方面原定项目规划及拍摄进程延后，另一方面为了更好的契合目前的市场需求和观众品味，符合监管要求，影视剧项目剧本正在进一步打磨，部分剧目主创阵容尚在调整中。为了更好的保障公司和全体股东的利益，经审慎研究决定延长影视剧内容制作项目的实施期限至 2021 年 11 月。

本次募集资金投资的综艺节目制作项目未能按期完成的主要原因在于：受新冠疫情影响，央视、前五大卫视及互联网平台的大型节目合作计划调整或延后，

为了更好的保障公司和全体股东的利益,经审慎研究决定延长综艺节目制作项目的实施期限至 2021 年 11 月。

本次募集资金投资的体育赛事运营项目已基本按计划投资完毕,本次延期使用的是体育赛事运营项目的募集资金余额,经审慎研究决定延长体育赛事运营项目的实施期限至 2021 年 11 月。

本次募集资金投资的媒介资源集中采购项目未能按期完成的主要原因在于:受整体经济环境及新冠疫情的影响,为了保障公司资金安全,保证收益的实现,公司审慎选择媒介资源及优质客户,造成募集资金未能按期使用完毕,经研究决定延长媒介资源集中采购项目的实施期限至 2021 年 11 月。

三、本次部分募投项目延期履行的程序

公司于 2020 年 6 月 22 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,董事会同意本次部分募集资金投资项目延期的事项。

公司监事会于 2020 年 6 月 22 日召开第四届监事会第七次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。与会监事一致认为,本次部分募集资金投资项目延期事项未改变募集资金用途和投向,是根据项目的实际投资进度作出的谨慎决定,符合公司的长期利益,不存在损害公司和股东利益的情形,不会对公司的正常生产经营造成重大不利影响。符合中国证监会、深圳证券交易所及公司关于上市公司募集资金使用的有关规定。监事会同意将部分募集资金投资项目进行延期。

经审核,公司独立董事认为公司本次部分募集资金投资项目延期的事项是根据项目的实际投资进度作出的谨慎决定,符合公司实际经营的需要,符合公司长期利益,不存在损害公司和股东利益的情形,不会对公司的正常生产经营造成重大不利影响。该事项审议和决策程序符合《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》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》和相关制度的规定。因此,全体独立董事一致同意公司部分募集资金投资项目延期事项。

四、保荐机构意见

公司本次部分募集资金投资项目延期事项已经公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议审议通过,独立董事发表了明确同意的意见,履行了必

要的程序，审批程序符合《公司章程》、《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》等有关规定。本保荐机构对华录百纳本次部分募集资金投资项目延期事项无异议。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北京华录百纳影视股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： _____

董军峰

张铁

中信建投证券股份有限公司

2020 年 6 月 22 日