

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

使用闲置募集资金进行现金管理

的核查意见

保荐机构



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO., LTD.

签署日期：二〇一七年十月

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”、“本保荐机构”）作为北京华录百纳影视股份有限公司（以下简称“公司”、“华录百纳”）2015年度非公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定，对华录百纳拟使用非公开发行股票部分闲置募集资金进行现金管理的事项进行了核查，并出具核查意见如下：

一、本次非公开发行股票募集资金基本情况

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。公司根据相关法律法规、规范性文件的规定签署募集资金专户存储监管协议，对募集资金采取专户存储管理。

二、本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的基本情况

1、募集资金闲置原因

公司非公开发行股票募集资金投资项目现正在稳步推进当中，需要分期分批对项目进行投入，根据项目的实际进展情况，将有部分募集资金闲置。

2、现金管理目的

为提高公司资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响公司正常经营和募集资金正常使用计划的情况下，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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》等有关法律、

法规、规范性文件的规定，公司结合实际经营情况，计划使用闲置募集资金通过购买理财产品等方式进行现金管理，增加公司收益，为公司及股东谋取较好的投资回报。

3、投资额度

公司拟使用不超过 100,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内，资金可以滚动使用。

4、投资品种

(1) 安全性高，满足保本要求，商业银行为产品发行主体并能够提供保本承诺的产品；

(2) 流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行；

(3) 投资产品不得质押。

上述资金不得用于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品等。

5、投资期限

该额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。单个投资产品的投资期限不超过（含）12 个月。

6、资金来源

公司非公开发行股份募集资金的闲置募集资金。

7、决策程序

以闲置募集资金进行现金管理，已经董事会、监事会审议通过，由公司独立董事发表同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见。

8、公司与提供相关产品的金融机构不存在关联关系。

三、最近十二个月内使用闲置募集资金购买理财产品的情况

2016 年 10 月 28 日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过

100,000 万元人民币的闲置募集资金购买银行保本理财产品，该额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内，资金可以滚动使用。

具体使用情况如下：

单位：万元

序号	受托人名称	是否关联交易	产品类型	现金管理金额	起始日期	终止日期	预计年化收益率	实际收益
1	北京银行	否	保本保收益型	40,000	2016/12/28	2017/2/6	3%	124.06
2	北京银行	否	保本保收益型	20,000	2017/2/10	2017/5/12	3%	141.12
3	北京银行	否	保本保收益型	1,400	2017/2/16	2017/5/19	2.60%	8.66
4	北京银行	否	保本保收益型	18,600	2017/2/16	2017/3/28	2.80%	53.84
5	北京银行	否	保本保收益型	17,000	2017/4/6	2017/5/16	2.80%	49.21
6	北京银行	否	保本保收益型	18,600	2017/4/6	2017/7/7	2.90%	128.26
7	北京银行	否	保本保收益型	32,000	2017/5/18	2017/6/27	2.80%	92.63
8	北京银行	否	保本保收益型	10,000	2017/6/29	2017/8/8	2.80%	28.95
9	北京银行	否	保本保收益型	10,000	2017/8/10	2017/9/19	2.80%	28.95
10	北京银行	否	保本保收益型	22,000	2017/6/29	2017/9/29	2.90%	151.71
11	北京银行	否	保本保收益型	19,000	2017/7/13	2017/8/22	2.80%	55.00
12	北京银行	否	保本保收益型	19,000	2017/8/31	2017/10/10	2.80%	55.00
13	民生银行	否	保本浮动收益型	20,000	2017/1/19	2017/4/19	3.70%	174.53
14	民生银行	否	保本浮动收益型	35,000	2017/4/21	2017/7/21	3.90%	325.51
15	民生银行	否	保本浮动收益型	35,000	2017/7/25	2017/10/25	4.20%	375.67

截至本核查意见出具日，前次使用闲置募集资金进行现金管理的到期理财产品本金和收益皆如期收回，累计取得收益 1,771.84 万元。

四、投资风险及控制措施

1、投资风险

尽管保本型投资产品保证本金安全，属于低风险投资产品，但金融市场受宏观经济、财政及货币政策的影响较大，不排除该项投资可能受到市场波动的影响。公司将根据具体经济形势，选择合适时机，适时适量购买。

2、控制措施

(1) 公司将持续完善投资理财内控制度，保持稳健投资理念，根据经济形势等外部环境适当调整投资组合。公司经营管理层及相关财务人员将持续跟踪所投资的产品投向、项目进展情况，将及时采取相应保全措施，控制投资风险，若出现产品发行主体财务状况恶化、所投资的产品面临亏损等重大不利因素时，公司将及时披露公告，并最大限度地保障资金安全。

(2) 公司内审部门负责对闲置募集资金所投资产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，定期对所有投资产品项目进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理地预计各项投资可能发生的收益和损失。

(3) 公司独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与核查，必要时将聘请专业机构进行审计；保荐机构对闲置募集资金进行的现金管理进行监督与检查。

(4) 使用闲置募集资金进行现金管理时，公司将要求受托方在相关产品购买协议中明确做出保本承诺。

(5) 公司将依据深圳证券交易所的有关规定，做好相关信息披露工作。

五、对公司的影响

公司本次基于规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值的原则，运用闲置募集资金通过购买低风险、流动性高的理财产品及其他审慎方式进行现金管理，是在保证公司募集资金使用计划正常实施和日常经营所需流动资金的前提下实施的，不会影响公司募投项目的正常开展和正常生产经营。

公司通过进行适度的现金管理，可以提高资金使用效率，增加投资效益，进一步提升公司整体业绩水平，为公司股东谋取更多的投资回报。

六、本次使用闲置募集资金购进行现金管理的审议程序

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司 2017 年 10 月 25 日召开的第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第七次会议审议通过，独立董事发表了明确同意意见。

七、保荐机构核查意见

作为华录百纳非公开发行的保荐机构，中信建投证券对公司拟使用部分闲置募集资金进行现金管理事项进行了审慎核查，认为：

1、本次华录百纳拟使用部分闲置募集资金进行现金管理事项符合相关的法律法规并履行了必要的审议程序。该事项已经公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第七次会议审议通过，独立董事发表了同意意见。

2、华录百纳本次使用部分闲置募集资金进行现金管理不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营活动，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

3、保荐机构将持续关注公司募集资金的使用情况，督促华录百纳在实际使用前履行相关决策程序和信息披露程序，确保该部分募集资金的使用及其决策程序及信息披露合法合规，以符合《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（2014 年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》等有关规定切实履行保荐机构职责和义务，保障公司全体股东利益，并对募集资金实际使用及时发表明确保荐意见。

综上，本保荐机构对华录百纳本次使用部分闲置募集资金进行现金管理之事项无异议。

（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使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页）

中信建投证券股份有限公司

2017年10月26日