

**中国国际金融股份有限公司**  
**关于幸福蓝海影视文化集团股份有限公司**  
**2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（以下简称“幸福蓝海”或“公司”）首次公开发行 A 股股票并在创业板上市的保荐机构，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规范运作指引》、《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对幸福蓝海 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，并发表了如下核查意见：

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会 2016 年 6 月 29 日《关于核准幸福蓝海影视文化集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1456 号）核准，公司公开发行人民币普通股 7,763 万股，面值为每股人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 6.62 元，共计募集人民币 513,910,600.00 元。扣除承销及保荐费用和其他发行费用人民币 67,728,190.60 元后，募集资金净额为人民币 446,182,409.40 元。上述募集资金到位情况已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了苏亚验[2016]52 号《验资报告》。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为人民币 0.00 元，明细如下表：

单位：人民币元

| 项目              | 金额             |
|-----------------|----------------|
| 募集资金净额          | 446,182,409.40 |
| 募集资金使用          | 446,741,006.99 |
| 其中：2018 年募集资金使用 | 19,981,064.56  |

| 项目          | 金额         |
|-------------|------------|
| 利息收入        | 561,624.16 |
| 手续费支出       | 3,026.57   |
| 尚未使用的募集资金余额 | 0.00       |
| 其中：银行活期存款   | 0.00       |

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）关于募集资金管理制度的制定情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司根据中国证监会《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》及深圳证券交易所《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》等有关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司募集资金管理制度》。

### （二）关于募集资金管理制度的执行情况

2016年9月公司按照《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》以及《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司募集资金管理制度》等有关规定，公司与中金公司、上海浦东发展银行股份有限公司南京建邺支行、招商银行股份有限公司南京鼓楼支行签订《募集资金三方监管协议》（以下简称《三方监管协议》，开设募集资金专项账户，用于公司募集资金的存储和使用。该协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议》（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照三方监管协议的规定履行了相关职责。

### （三）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，公司专项募集资金账户的余额明细列示如下：

单位：人民币元

| 开户银行                 | 银行账号              | 金额   |
|----------------------|-------------------|------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司南京建邺支行 | 93180154700000171 | 0.00 |
| 招商银行股份有限公司南京鼓楼支行     | 125904642010903   | 0.00 |

| 开户银行 | 银行账号 | 金额   |
|------|------|------|
| 合计   |      | 0.00 |

### 三、2018 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

募集资金使用情况对照表详见附表 1。

#### (二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

##### 1、募集资金投资项目的实施地点变更情况

2018 年度，公司不存在变更募集资金投资项目实施地点的情况。

##### 2、募集资金投资项目的实施方式变更情况

2017 年 11 月 20 日，公司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《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意新增《裸养》、《你敢求婚我敢嫁》、《昆仑决》3 个投资项目。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见，详细内容请见 2017 年 11 月 21 日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。上述议案已经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

#### (三) 募投项目先期投入及置换情况

2016 年 10 月 9 日，江苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2016 年 8 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告。2016 年 10 月 27 日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金人民币 331,476,869.34 元。公司以募集资金置换前期已投入的自筹资金，有利于提高公司的资金使用效率，不存在变相改变公司募集资金用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，并且置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，符合监管的要求。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见，详细内容请见 2016 年 10 月 28 日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。

#### **（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

2018 年公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### **（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

2018 年度公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

#### **（六）超募资金使用情况**

公司不存在超募资金。

#### **（七）尚未使用的募集资金用途及去向**

截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为零元，募集资金专用账户已经注销。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

2018 年度公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、变更募投项目的资金使用情况**

2018 年度公司变更募投项目相关的募集资金已使用 19,853,172.99 元。

### **五、保荐机构核查意见**

保荐机构经核查后认为：幸福蓝海 2018 年度募集资金使用和管理规范，符合公司发行承诺和《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》（证监会公告[2012]44 号）、《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规范运作指引》、《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司募集资金管理制度》等法规和文件的规定。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致。保荐机构对幸福蓝海董事会披露的 2018 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

| 募集资金总额                 |                     |            |             | 44,618.24  |               | 2018 年投入募集资金总额           |                                  |          |               |          | 1,998.11      |
|------------------------|---------------------|------------|-------------|--|---------------|--------------------------|----------------------------------|----------|---------------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额        |                     |            |             | 0  |               | 已累计投入募集资金总额              |                                  |          |               |          | 44,674.10     |
| 累计变更用途的募集资金总额          |                     |            |             | 不适用  |               |                          |                                  |          |               |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例        |                     |            |             | -  |               |                          |                                  |          |               |          |               |
| 承诺投资项目                 | 是否已变更项目, 含部分变更 (如有) | 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) | 截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期                    | 本年度实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 补充影视剧业务营运资金项目          | 有                   | 8,913.61   | 8,913.61    | 1,997.92   | 8,935.55      | 100.25                   | 不适用                              | -993.93  | 1,770.88      | 不适用      | 否             |
| 其中：已发行的剧               | 无                   |            |             |  | 6,374.37      |                          | 2016 年 12 月 1 日                  | -993.93  | 1,770.88      | 是        | 否             |
| 未发行影视剧                 | 有                   |            |             | 1,997.92   | 2,561.18      |                          | 不适用                              | 不适用      | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 影城投资项目                 | 无                   | 35,704.63  | 35,704.63   | 0.19   | 35,738.55     | 100.09                   | 不适用                              | 739.77   | 2,467.66      | 不适用      | 否             |
| 其中：已开业影城               | 无                   |            |             | 0.19   | 32,728.59     |                          | 2013 年 2 月 1 日至 2017 年 12 月 15 日 | 739.77   | 2,467.66      | 是        | 否             |
| 在建影城                   | 无                   |            |             |  | 3,009.96      |                          | 不适用                              | 不适用      | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 合计                     | -                   | 44,618.24  | 44,618.24   | 1,998.11   | 42,675.99     | 100.12                   | -                                | 254.16   | 4,238.54      | -        | -             |
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目）     |                     |            |             | 不适用  |               |                          |                                  |          |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明       |                     |            |             | 无  |               |                          |                                  |          |               |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况      |                     |            |             | 2016 年 10 月 9 日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2016 年 8 月 31 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2016 年 10 月 27 日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金 331,476,869.34 元人民币；公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。 |               |                          |                                  |          |               |          |               |
| 对闲置募集资金暂时补充流动资金情况      |                     |            |             | 无  |               |                          |                                  |          |               |          |               |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 |                     |            |             | 无  |               |                          |                                  |          |               |          |               |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 |                     |            |             | 无  |               |                          |                                  |          |               |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为零元，募集资金专用账户已经注销。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其它情况 | 2017 年 11 月 20 日，公司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《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意新增《裸养》、《你敢求婚我敢嫁》、《昆仑决》3 个投资项目。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见，详细内容请见 2017 年 11 月 21 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2017-062 号）。上述议案已经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。 |

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

| 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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------|--------------------|-----------|-----------------|---|---------------|----------|----------|-------------------|
| 《裸养》                      | 不适用      | 不适用                | 1,985.32  | 1,985.32        | 不适用   | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否                 |
| 《你敢求婚我敢嫁》                 | 不适用      | 不适用                |           |                 | 不适用   | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否                 |
| 《昆仑决》                     | 不适用      | 不适用                |           |                 | 不适用   | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否                 |
| 合计                        | -        |                    | 1,985.32  | 1,985.32        | -   | -             |          | -        | -                 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） |          |                    |           |                 | 2017年11月20日,公司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《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》,同意新增《裸养》、《你敢求婚我敢嫁》、《昆仑决》3个投资项目。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见,详细内容请见2017年11月21日在中国证监会指定信息披露网站披露的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号:2017-062号)。上述议案已经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。 |               |          |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） |          |                    |           |                 | 无   |               |          |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |          |                    |           |                 | 无   |               |          |          |                   |

保荐代表人：齐飞、赵沛霖

保荐机构：中国国际金融股份有限公司

2019年4月11日