

**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
2018年度与盈峰集团及其相关方发生
日常经营关联交易预计事项的核查意见**

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“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”、“公司”）非公开发行股票的持续督导保荐机构，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上市公司规范运作指引》等法律法规，对华录百纳 2018 年度与盈峰集团及其相关方发生日常经营关联交易预计事项进行了核查。核查情况如下：

一、日常关联交易基本情况

2018年5月3日，北京华录百纳影视股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2018年度与盈峰集团及其相关方发生日常经营关联交易预计事项的议案》。对于公司与关联法人盈峰投资控股集团有限公司或其下属公司、与关联法人美的集团股份有限公司及其下属公司（简称“盈峰集团及其相关方”）2018年度日常经营关联交易预计事项，已经独立董事事前认可并发表了同意的独立意见，保荐机构发表了核查意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及相关法律法规的规定，该事项无需提交公司股东大会审议。

（一）2018年度与盈峰集团及其相关方预计的关联交易事项

2018年度，在总金额不超过人民币30,000万元的范围内，公司或公司子公司基于日常经营需要与盈峰投资控股集团有限公司（以下简称“盈峰集团”）或其下属公司、美的集团股份有限公司（以下简称“美的集团”）或其下属公司发生产品采购或销售、租赁、内容营销及服务交易。

（二）2017年度与该关联方发生关联交易情况

2017年度，公司及下属公司与盈峰集团及其下属公司实际发生的交易金额为人民币0万元，与美的集团及其下属公司实际发生的交易金额为人民币221万元，交易内容系公司子公司喀什蓝色火焰文化传媒有限公司为广东美的制冷设备有限公司提供内容营销服务。

（三）当年年初至披露日与前述关联人累计已发生的各类关联交易的金额。

自2018年年初至披露日，公司及下属公司与盈峰集团及其下属公司实际发生的交易金额为人民币0万元，与美的集团及其下属公司实际发生的交易金额为人民币0万元。

二、 关联方介绍和关联关系

（一） 盈峰投资控股集团有限公司

1、基本情况

注册地址：佛山市顺德区北滘镇君兰社区居民委员会怡兴路8号盈峰商务中心二十四楼之六

法定代表人：何剑锋

注册资本：400,000 万元人民币

成立日期：2002年4月19日

经营范围：对各类行业进行投资；投资管理、投资咨询、资产管理；企业管理、咨询服务；国内商业、物资供销业；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；计算机信息服务、软件服务。开发、研制：日用电器，电子产品、电子元器件，耐高温冷媒绝缘漆包线，通风机，空调设备，环保设备，制冷、速冻设备；承接环境工程；利用粉末冶金技术开以研制各类硬质合金、新型合金、铸锻制品；制造：精密、精冲模具（生产制造类项目由分公司经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

盈峰投资控股集团有限公司 2017 年度经审计的财务报表数据：总资产 3,497,007 万元、净资产 1,133,461 万元、主营业务收入 1,049,252 万元、净利润 72,478 万元。

2、与公司的关联关系

由于盈峰投资控股集团有限公司和其一致行动人宁波普罗非投资管理有限

公司（以下简称“普罗非”）分别受让了华录文化产业有限公司持有的 12.55%、5%公司股份（目前股份过户手续尚未完成），本次股份转让完成后，盈峰集团将成为公司控股股东。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，盈峰集团及其下属公司为公司的关联法人。

3、履约能力分析

盈峰投资控股集团有限公司自成立以来依法存续，正常经营，财务状况正常，履约能力较强。

（二）美的集团股份有限公司

1、基本情况

注册地址：佛山市顺德区北滘镇美的大道 6 号美的总部大楼 B 区 26-28 楼

法定代表人：方洪波

注册资本：646,567.7368 万元人民币

成立日期：2000 年 4 月 7 日

经营范围：生产经营家用电器、电机及其零部件；中央空调、采暖设备、通风设备、热泵设备、照明设备、燃气设备、压缩机及相关通用设备、专用设备、家用空调设备及其零部件的研发、制造、销售、安装、维修及售后服务；从事家用电器、家电原材料及零配件的进出口、批发及加工业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的按国家规定办理）；信息技术服务；为企业提供投资顾问及管理服务；计算机软件、硬件开发；家电产品的安装、维修及售后服务；工业产品设计；酒店管理；广告代理；物业管理；企业所需的工程和技术研究、开发及其销售和推广；对金融业进行投资。（经营范围涉及行政许可的项目须凭有效许可证或批准证明经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

美的集团股份有限公司 2017 年度经审计的财务报表数据：总资产 24,810,686 万元、净资产 8,292,517 万元、主营业务收入 24,191,890 万元、净利润 1,861,119 万元。

2、与公司的关联关系

上述华录文化产业有限公司转让股份完成后，公司实际控制人变更为何剑锋先生，何剑锋先生与美的集团实际控制人何享健先生为父子关系，且盈峰集团一

致行动人普罗非的实际控制人为何享健先生。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，美的集团及其下属公司为公司的关联法人。

3、履约能力分析

美的集团股份有限公司系国内家电行业龙头企业，其经营状况、财务状况和资信情况良好，具有较强的履约能力。

三、 关联交易定价政策和定价依据

上述日常经营关联交易定价政策和依据是以市场化为原则，双方在参考市场公允价格的情况下确定协议价格。

四、 交易目的和影响

上述日常经营关联交易属于公司正常经营需要，交易价格以市场化为依据，以公平合理为原则，不存在损害中小股东利益的情况。关联交易对公司独立性没有影响，公司业务不会因此类交易的发生而对关联人形成依赖或被其控制。

五、 监事会、独立董事意见

（一）监事会意见

公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于公司2018年度与盈峰集团及其相关方发生日常经营关联交易预计事项的议案》，全体监事列席董事会会议，并对该议案发表如下意见：公司与关联人拟发生的日常经营相关的关联交易为公司经营所需，对公司经营业绩不构成重大影响，公司的主营业务不会因此关联交易而对关联人形成依赖。拟发生的关联交易将依据公平、合理的定价政策，根据市场化方式确定关联交易价格，不存在损害公司和广大中小投资者利益的情况。

（二）独立董事事前认可和发表的独立意见

独立董事对上述关联交易预计事项进行了事前审查，对其予以事前认可并发表了以下独立意见：公司与关联人拟发生的日常经营关联交易为公司经营所需，对公司经营业绩不构成重大影响，公司的主要业务不会因此关联交易而对关联人形成依赖。公司的关联交易依据公平、合理的定价政策，参照市场价格确定关联交易价格，不会损害公司和广大中小投资者的利益；董事会表决程序合法有效。

独立董事一致同意公司2018年度与盈峰集团及其相关方日常经营关联交易预计事项。

六、保荐机构的核查意见

中信建投证券经核查后认为：

1、公司2018年度与盈峰集团及其相关方日常经营关联交易相关事项已经公司董事会审议批准，公司董事一致表决同意，独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序，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》等相关规定的要求。

2、公司进行的上述关联交易，为公司进行正常生产经营管理所需要，不会对公司的独立性产生不利影响，交易事项以市场化为原则参考市场公允价格确定协议价格，没有违反公开、公平、公正的原则，符合公司全体股东利益，不存在损害中小股东利益的情形。

3、保荐机构对公司2018年度与盈峰集团及其相关方日常关联交易预计事项无异议。

（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 2018 年度与盈峰集团及其相关方发生日常经营关联交易预计事项的核查意见》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

2018年5月3日