

华龙证券股份有限公司关于博纳影业集团股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

华龙证券股份有限公司（以下简称“华龙证券”或“保荐机构”）作为博纳影业集团股份有限公司（以下简称“博纳影业”或“公司”）首次公开发行股票并上市及持续督导的保荐机构，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自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》及《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》等相关规定，对博纳影业 2023 年度募集资金存放与使用情况进行专项核查，具体情况及核查意见如下：

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

根据中国证券监督管理委员会《关于核准博纳影业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1297 号），公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 27,490 万股，发行价为每股人民币 5.03 元，共计募集资金 138,276.61 万元，扣除承销和保荐费用 11,504.62 万元后的募集资金为 126,771.99 万元，已由主承销商华龙证券股份有限公司于 2022 年 8 月 15 日汇入公司募集资金监管账户。另减除审计验资及评估费用、律师费用、用于本次发行的信息披露费用、发行上市手续费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,449.87 万元后，公司本次募集资金净额为 124,322.12 万元。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《验资报告》（天健验〔2022〕5-3 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序 号	金 额
募集资金净额	A	124,322.12
项目投入	B1	7,450.00

项 目		序 号	金 额
截至期初累计发生额	利息收入净额	B2	885.01
本期发生额	项目投入	C1	67,921.31
	利息收入净额	C2	940.99
	现金管理投入净额	C3	15,300.00
	现金管理投资收益	C4	133.83
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	75,371.31
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,826.00
	现金管理投入净额	D3=C3	15,300.00
	现金管理投资收益	D4=C4	133.83
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3+D4	35,610.66
实际结余募集资金		F	35,721.88
差异		G=E-F	-111.24

差异系与发行权益性证券直接相关的用于本次发行的信息披露费用、发行上市手续费用等 111.24 万元，尚未从募集资金专户转出所致。

二、 募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1145 号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《博纳影业集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构华龙证券股份有限公司于 2022 年 8 月 15 日、2022 年 8 月 29 日分别与北京银行股份有限公司红星支行、华美银行(中国)有限公司签订了《募集资金专户储存三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司与全资子公司上海博纳文化传媒有限公司及保荐机构华龙证券股份有限公司于 2022 年 11 月 11 日分别与北京银行股份有限公司红星支行、东亚银行(中国)有限公司北京分行、宁波银行股份有限公司北京分行、招商银行股份有限公司北京清华园支行签订

了《募集资金专户储存三方监管协议》。公司与全资子公司北京博纳影业集团有限公司及保荐机构华龙证券股份有限公司于 2023 年 3 月 3 日与北京银行股份有限公司红星支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，2023 年 4 月 21 日，公司与全资子公司北京博纳影业集团有限公司及保荐机构华龙证券股份有限公司与北京银行股份有限公司红星支行就原《募集资金专户存储三方监管协议》中的金额、用途进行了变更并重新签署，将原协议中专户存放募集资金的金额变更为存放不超过 100,000 万元人民币，将原协议中仅供博纳电视剧项目使用变更为供博纳电影项目、电视剧项目使用，其他条款内容无变化。公司与保荐机构华龙证券股份有限公司于 2023 年 8 月 7 日与华美银行(中国)有限公司重新签订了《募集资金专户储存三方监管协议》，三方于 2022 年 8 月 29 日签订的《募集资金专户储存三方监管协议》解除。公司与全资子公司广东博纳影业传媒有限公司及保荐机构华龙证券股份有限公司于 2023 年 8 月 7 日与北京银行股份有限公司红星支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司有 8 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额
北京银行股份有限公司红星支行	20000002919500099649155	32,421,652.15
华美银行（中国）有限公司	5992010130109101	214,228,361.16
北京银行股份有限公司红星支行	20000041611700106479918	314,451.59
招商银行股份有限公司北京清华园支行	110951321410902	60,388.22
宁波银行股份有限公司北京分行	77150122000039622	34,202.39
东亚银行(中国)有限公司北京分行	104001561352400	69,387,748.51

开户银行	银行账号	募集资金余额
北京银行股份有限公司红星支行	20000034548100113393735	34,767,731.88
北京银行股份有限公司红星支行	20000083039700124364722	6,004,300.64
合计		357,218,836.54

2023年度，公司使用募集资金进行现金管理的情况如下：

金额单位：人民币元

受托方	产品名称	金额	起息日	到期日
宁波银行股份有限公司北京分行	单位七天通知存款	100,000,000.00	2023/5/11	截至 2023/12/31 未到期
招商银行股份有限公司北京清华园支行	C+账户—组合存款	53,000,000.00	2023/12/19	截至 2023/12/31 未到期
东亚银行(中国)有限公司北京分行	结构性存款产品	162,000,000.00	2023/9/15	2023/11/20
合计		315,000,000.00		

本年度，公司现金管理产品的投资收益为 1,338,300.00 元。

(三) 其他说明

公司全资子公司博纳影视娱乐有限公司（以下简称博纳娱乐）主要负责海外电影投资和发行业务，公司部分募投项目资金支付需要委托博纳娱乐使用专用银行账户向境外合作方实施。因涉及资金跨境、节假日、银行结算时差等外部原因，存在时间差异，截至 2023 年 12 月 31 日，博纳娱乐存放于专用银行账户中未对外支付的募集资金余额为 298,751.39 元。

三、 2023 年度募集资金使用情况

(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本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对博纳影业 2023 年度募集资金存放与使用情况出具了鉴证报告。会计师认为，博纳影业公司管理层编制的 2023 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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1145 号）的规定，如实反映了博纳影业公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

募集资金使用情况对照表

2023 年度

金额单位：人民币万元

募集资金总额		124,322.12		本年度投入募集资金总额		67,921.31				
报告期内变更用途的募集资金总额		45,961.12		已累计投入募集资金总额		75,371.31				
累计变更用途的募集资金总额		45,961.12								
累计变更用途的募集资金总额比例		36.97%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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										
博纳电影项目	是	103,361.00	99,322.12	46,108.61	53,558.61	53.92	不适用	-8,185.51	不适用	否
博纳电影院项目	是	20,961.12					不适用	不适用	不适用	是
博纳电视剧项目	是		25,000.00	21,812.70	21,812.70	87.25	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	124,322.12	124,322.12	67,921.31	75,371.31	—	—	-8,185.51	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				随着国民经济的持续增长,居民对文化娱乐产品的消费欲望和消费能力提升,以及受国家政策的支持,国内电影市场呈现出增长态势,公司充分考虑市场需求,结合市场环境等因素影响以及公司长远发展战略规划,计划调减博纳电影院项目的投入金额,增加对博纳电影项目的募集资金投入金额,将原募集资金使用计划中投入博纳电影院项目的20,961.12万元募集资金全部投入博纳电影项目中,其中拟使用募集资金11,000万元用于新增募投项目电影《传说》,9,961.12万元用于博纳电影项目中的原有电影。变更后博纳电影项目共投入募集资金为99,322.12万元。						
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				不适用						

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022年10月27日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，以募集资金置换截至2022年8月15日已预先投入募集资金投资项目的自筹资金7,450.00万元。2022年11月8日，公司从募集资金账户中置换出上述款项。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具《鉴证报告》（天健审（2022）5-113号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	2022年10月27日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司及子公司使用额度不超过人民币100,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理。2023年10月27日，公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响公司正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，公司及子公司拟使用不超过人民币71,000.00万元闲置募集资金进行现金管理。2023年度，公司子公司上海博纳文化传媒有限公司使用闲置募集资金累计购买现金管理产品31,500.00万元，截至2023年12月31日，公司尚未到期赎回现金管理产品余额为15,300.00万元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日，尚未使用的募集资金中，除公司用于现金管理，其余资金存放于募集资金专用账户之中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

变更募集资金投资项目情况表

2023 年度

金额单位：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
博纳电影项目	博纳电影院项目	99,322.12	46,108.61	53,558.61	53.92	不适用	-8,185.51	不适用	不适用
博纳电视剧项目	博纳电影项目	25,000.00	21,812.70	21,812.70	87.25	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	—	124,322.12	67,921.31	75,371.31	—	—	-8,185.51	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			<p>（一）电影项目变更为电视剧《上甘岭》：2023 年 1 月 20 日，公司第二届董事会第三十五次会议、第二届监事会第十九次会议，2023 年 2 月 15 日，2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目内容的议案》，基于公司发展战略需求，调整原募集资金使用计划，减少博纳电影项目的拟投入金额 25,000 万元，将该部分募集资金投入公司新增募投项目电视剧《上甘岭》，实施主体为公司全资子公司北京博纳影业集团有限公司。变更后新增电视剧项目，计划投入募集资金 25,000 万元。</p> <p>（二）电影院项目变更为电影项目：2023 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第三十七次会议、第二届监事会第二十一次会议，2023 年 5 月 30 日，2022 年年度股东大会审议通过了《关于变更募投项目的议案》，基于公司未来发展战略需求，拟将原募集资金使用计划中投入博纳电影院项目的 20,961.12 万元募集资金全部投入博纳电影项目中，变更后博纳电影项目募集资金金额为 99,322.12 万元。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

（本页无正文，为《华龙证券股份有限公司关于博纳影业集团股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

王新强

陈立浩

华龙证券股份有限公司

年 月 日