

招商证券股份有限公司关于创意信息技术股份有限公司 2016 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之 2018 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

2016 年 9 月 27 日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准四川创意信息技术股份有限公司向杜广湘等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2052 号）文件，核准四川创意信息技术股份有限公司（以下简称“创意信息”、“上市公司”或“公司”）向杜广湘发行 14,469,215 股股份、向杜玉甫发行 2,366,149 股股份、向叶名发行 1,941,049 股股份、向陈雄文发行 254,149 股股份、向张文胜发行 169,431 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 80,000 万元。

招商证券股份有限公司（以下简称“独立财务顾问”或“招商证券”）担任公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，依照《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规的有关规定，对上市公司本次交易配套募集资金 2018 年度存放与使用情况进行了核查，并发表意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据创意信息 2016 年 5 月 30 日召开的 2016 年第三次临时股东大会作出的决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川创意信息技术股份有限公司向杜广湘等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2052 号）批准，创意信息向杜广湘、杜玉甫、叶名、陈雄文、张文胜（以下统称“新增换股股东”）发行股份 19,199,993 股及支付现金 200,000,131.84 元购买其共同持有的广州邦讯信息系统有限公司 100% 股权。公司于 2016 年 11 月 25 日非公开发行

人民币普通股 21,621,621.00 股，募集资金总额为人民币 799,999,977.00 元，扣除券商承销费 26,999,999.43 元，实际募集资金净额为人民币 772,999,977.57 元。上述募集资金情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2016CDA20790 号《验资报告》验证。

（二）募集资金使用及结余情况

2018 年度公司募集资金使用总额为 98,807,388.67 元，截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 114,718,703.54 元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金监管情况

根据《募集资金管理办法》，公司于 2016 年 12 月 7 日与保荐机构招商证券股份有限公司、招商银行股份有限公司成都光华支行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司及子公司广州邦讯信息系统有限公司（以下简称邦讯信息）于 2017 年 5 月 3 日与保荐机构招商证券股份有限公司、中国银行广州惠福西路支行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。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，符合深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关规定，三方监管协议已得到切实履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本期末尚未使用的募集资金余额（含净利息收入）114,718,703.54 元。

单位：元

项目	金额
一、2018年初募集资金净额	210,485,119.84
加：募集资金利息收入减除手续费	552,240.36
募集资金购买理财产品收益	2,488,742.01
二、2018年募集资金使用	98,807,398.67
其中：1.利用募集资金永久补充流动资金	-
2.利用募集资金暂时补充流动资金	50,000,000.00
3.募集资金到位后募集资金项目使用募集资金	48,807,398.67
三、2018年12月31日尚未使用的募集资金余额	114,718,703.54
四、2018年12月31日募集资金实际余额	114,718,703.54
其中：2018年12月31日募集资金专户实际余额	114,718,703.54
五、差异	-

三、2018年度募集资金的实际使用情况

截至2018年12月31日，募集资金项目的实际使用情况如下表所示：

单位：元

募集资金总额		772,999,977.57		本年度投入募集资金总额			48,807,398.67			
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额			618,262,246.69			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(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)	截至年末投资进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	2018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										
1.发行股份及支付现金用于购买杜广湘等邦讯信息全部5名股东合计持有的100%股权	否	200,000,131.84	200,000,131.84	-	200,000,131.84	100%	2016年10月31日	96,349,809.39	是	否
2.大数据应用云平台及新一代智能网络通讯的研发和应用实践项目	否	250,000,000.00	250,000,000.00	48,807,398.67	95,262,669.12	38.11%	2021年12月	-	-	否

3.补充流动资金	否	323,000,000.57	323,000,000.57	-	322,999,445.73	100%	2016年12月20日	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		773,000,132.41	773,000,132.41	48,807,398.67	618,262,246.69			96,349,809.39		
超募资金投向	不适用									
归还银行贷款（如有）	不适用									
补充流动资金（如有）	不适用									
超募资金投向小计	不适用									
合计										
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	不适用									
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	以前年度发生：2017年9月4日，创意信息2017年第三次临时股东大会决议通过了《关于变更募集									

资金投资项目部分内容的议案》，对募集资金投资项目——“基于大数据的运营云平台研发及其应用项目”中子项目“个性化流量应用”项目内容进行优化调整。本次调整内容为：在保证个性化流量应用收益较原计划有所增加的前提下，为确保该项目能更迅速的得到推广，将原来的公司购置硬件、软件的实施方式改为由江苏中兴华易科技发展有限公司（以下简称“中兴华易”）提供流量运营相关的平台硬件设备、系统软件及相应的支撑。上市公司负责产品设计、应用软件开发、业务渠道拓展、大数据平台研发等。本次调整后，个性化流量应用项目使用募集资金投资金额不变，只是软硬件购置及安装费由原 4,310.00 万元调整至 1,250.00 万元，项目开发费由原 3,000.00 万元调整至 2,000.00 万元，项目推广费由原 2,163.00 万元调整至 6,223.00 万元。本次募投项目部分内容的变更，不属于募集资金投资项目的实质性变更，不会对原有项目的实施造成实质性的影响，对公司生产经营没有产生重大影响。公司预计调整后的募投项目产生的收益与项目变更前相比更优。公司不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。独立董事、监事会、保荐机构均发表意见同意公司对募投项目部分内容的变更。

报告期内发生：2018 年 11 月 15 日，创意信息召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意调整募集资金投资项目的名称，并对原募投项目中子项目的投资金额、项目名称、项目内容、实施主体等进行部分调整：1) 将“基于大数据的运营云平台研发及其应用项目”项目名称调整为“大数据应用云平台及新一代智能网络通讯的研发和应用实践项目”，投资金额由 5,068.66 万元调整为 11,576.16 万元；2) 将“中小企业在线能耗监测云服务应用”项目，原中小型在线能耗监控云单一应用场景，扩展至工业物联网更多的应用场景，以支撑公司在各垂直行业里的物联网智能化应用扩展和业务开展；减少能耗平台应用开发，将更多的研发精力投入到物联网设备研发和物联网平台共用技术研发上；调整项目名称为“工业物联网支撑平台应用”，投资金额和实施主体不变；3) 减少“个性化流量应用”项目在软硬件建设、维护升级及业务运营成本方面的投资，投资金额由 10,081.50 万元调整为 6,862.00 万元，实施主体不变；4) 将“商业 Wi-Fi 应用”变更为“新一代智能网络通讯项目”，投资金额由 7,789.00 万元调整为 4,501.00 万元，实施主体调整为创智联恒。本次募投项目部分内容的变更是基于公司的实际经营情况而做出的适当调整，不属于募集资金投资项目的实质性变更，不会对原有项目的实施造成实质性的影响，有利于优化募集资金项目的实施布局，提升公司募集资金使用效率，提高公司的整体效益，为下一阶段的继续扩张打下扎实的基础，符合公

	<p>司的实际情况和长远发展规划。本次变更部分募集资金投资项目符合《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》等关于上市公司募集资金的有关规定，不存在损害公司和股东利益的情形。独立董事、监事会、保荐机构均发表意见同意公司对募投项目部分内容的变更。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2016年非公开发行股份募集资金本公司尚未收到募资资金时，用自有资金垫付了律师费等发行费用658,352.91元，2016年11月25日，募集资金到位后，已将自有资金垫付部分置换入募集资金专户中。另自有资金垫付募投项目共计2,913,668.00元，已于2017年4月20日置换入募集资金专户。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，为提高募集资金使用效率，降低财务费用，维护公司和股东的利益，根据深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》等相关规定，2018年10月30日，公司召开第四届董事会2018年第七次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金50,000,000.00元暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月，到期后公司将及时归还至募集资金专户。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>公司2016年12月20日召开的第三届董事会2016年第十二次临时会议，以及2017年1月6日召开的2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意在确保不影响公司正常经营和募投项目正常实施的前提下，使用最高余额不超过1.50亿元闲置募集资金购买理财产品，购买理财产品的额度在审议通过之日起12个月内可以滚动使用。根据《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》、《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》、《公司章程》等有关法规及规范性文件的规定，公司于2017年1月9日向招商银行成都光华支行购买了1.50亿元结构性存款，并于2017年4月11日到期收回至募集资金专户；2017年4月13日，公司向中国民生银行成都分行购买了1.50亿元保本浮动收益型的保腾综合财富管理产品，并于2017年8月14日到期收回至募集资金专户；2017年8月23日，公司向兴业银行成都人北支行购买了1.00亿元保本固定收益型的“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品（3M），并于2017年11月23日到期收回至募集资金专户；2017年8月25日，公司向招商银行成都光华支行购买了50,000,000.00元结构性存款，并于2017年12月27日到期收回至募</p>

	<p>集资金专户；2017年12月1日，公司向兴业银行成都人北支行购买了60,000,000.00元保本固定收益型的“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品（3M）以及向国泰君安证券股份有限公司购买了40,000,000.00元固定收益型“君柜宝一号”2017年第306期收益凭证，并分别于2018年3月6日和2018年5月30日到期收回至募集资金专户；2018年2月9日，公司召开第四届董事会2018年第一次临时会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用最高余额不超过1.50亿元募集资金购买理财产品，购买理财产品的额度在审议通过之日起12个月内可以滚动使用。根据上述公告，公司于2018年6月29日向中信银行成都双楠支行购买了保本浮动性收益凭证“共赢利率结构20549期人民币结构性存款产品”30,000,000.00元；又于2018年7月27日向浙商银行成都分行购买了保本浮动性收益型的“浙商银行人民币结构性存款”30,000,000.00元，并分别于2018年10月15日和2018年10月27日到期收回至募集资金专户。</p> <p>剩余未使用的募集资金114,718,703.54元，存放在本公司及子公司邦讯信息募集资金专户，公司将计划的投资于募投项目。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

注：2016年5月30日，本公司第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》，募投项目中“补充流动资金及支付中介费用”预计的金额为350,000,000.00元，实际发行时结算的承销费26,999,999.43元由承销商划转资金时直接扣除，故以剩余金额作为该项募投项目的承诺投资总额。

四、收购资产运行状况及相关承诺履行情况说明

根据信永中和出具的《重大资产重组业绩承诺实现情况的专项审核报告》，2018 年度邦讯信息扣除本年度募集配套资金投入财务成本影响数后实现归属于母公司净利润（经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）为 9,251.42 万元，达到利润承诺方承诺的不低于 9,100 万元的业绩承诺。

五、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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于创意信息技术股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，发表意见为：“创意信息董事会编制的《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，在所有重大方面真实反映了创意信息 2018 年度募集资金存放与使用情况。”

（此页无正文，为《招商证券股份有限公司关于创意信息技术股份有限公司2016年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之2018年度募集资金存放与使用情况的核查意见》签章页）

财务顾问主办人： _____

傅 承

盛培锋

招商证券股份有限公司

2019年4月24日