

招商证券股份有限公司关于创意信息技术股份有限 公司变更部分募集资金投资项目之 独立财务顾问核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“独立财务顾问”）作为创意信息技术股份有限公司（以下简称“创意信息”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，根据《公司法》、《证券法》、《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》和《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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》等有关规定的要求，对公司变更部分募集资金投资项目事项进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、本次募集配套资金到位情况

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，公司向杜广湘、杜玉甫、叶名、陈雄文、张文胜发行股份 19,199,993 股及支付现金购买其共同持有的广州邦讯信息系统有限公司 100% 股权，同时核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 80,000.00 万元。截止 2016 年 11 月 25 日止，公司已向四川省集成电路和信息安全产业投资基金有限公司、贵州铁路发展基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司、财通基金管理有限公司及广东宝丽华新能源股份有限公司非公开发行人民币普通股(A 股)21,621,621 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 37.00 元，取得募集资金总额人民币 799,999,977.00 元，扣除券商承销费 26,999,999.43 元，实际到账的募集资金总额为人民币 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 XYZH/2016CDA20790《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。

根据已经披露的《四川创意信息技术股份有限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报告书》，本次配套募集资金的具体投向如下：

序号	项目	拟投入募集资金（万元）
1	支付现金对价	20,000
2	“基于大数据的运营云平台研发及其应用项目”建设	25,000
3	补充流动资金及支付中介机构费用	35,000
合计		80,000

其中，“基于大数据的运营云平台研发及其应用项目”总投资 25,706.24 万元，计划使用募集资金 25,000.00 万元，以建设创意信息基于大数据的运营云平台，并基于该平台开发中小企业在线能耗监测云服务应用、个性化流量应用和商业 Wi-Fi 应用。

二、变更募集资金投资项目的原由

由于公司原募投项目“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”相关业务随着业务规模的扩大及实施情况的不断变化，原募投项目方案已不满足现有市场需求。为适应业务发展需求，公司结合自身优势，优化实施方式，公司拟对部分内容进行优化调整。

公司第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分内容的议案》，本议案尚须提交股东大会审议。

（一）原募投项目计划和实际投资情况

1、原募投项目投资计划

原募投项目为“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”，计划总投资 25,706.24 万元，其中软硬件购置及安装费投资 6,446.60 万元，项目开发费 14,281.00 万元，推广费用 3,425.00 万元，基本预留费 1,553.64 万元。总体投资情况如下：

序号	细分项目名称	实施主体	总投资额（万元）	实施周期
1	大数据应用云平台	创意信息	11,576.16	5 年

2	工业物联网支撑平台	邦讯信息	2,767.08	4年
3	个性化流量应用	创意信息	6,862.00	3年
4	新一代智能网络通讯项目	创智联恒	4,501.00	2年
合计			25,706.24	

具体拆分投资金额如下表：

投资内容	投资额度(万元)						投资比例
	第一年 2017	第二年 2018	第三年 2019	第四年 2020	第五年 2021	合计	
软硬件设备购置及安装费	961.00	1,535.00	2,604.08	1,346.52	-	6,446.60	25.08%
基本预留费	112.00	110.00	644.00	587.64	100.00	1,553.64	6.04%
项目开发费	1,250.00	3,370.00	5,316.00	3,720.00	625.00	14,281.00	55.56%
项目推广费用	955.00	805.00	1,290.00	375.00	-	3,425.00	13.32%
项目投资合计	3,278.00	5,820.00	9,854.08	6,029.16	725.00	25,706.24	100.00%

2、募集资金投资项目历次变更情况

2017年9月4日，公司召开2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分内容的议案》，同意公司调整“个性化流量应用”的合作方式，减少项目开发费、前端软硬件购置及安装费，加大推广费用投入。调整后，项目总共投入25,706.24万元，其中软硬件购置及安装费投资7,733.56万元，项目开发费8,635.91万元，推广费用8,476.36万元，工程费用212.80万元，基本预留费647.61万元。总体投资项目情况如下：

序号	细分项目名称	实施主体	总投资额 (万元)	实施周期
1	基于大数据的运营云平台	创意信息	5,068.66	3年
2	中小企业在线能耗监测云服务应用	邦讯信息	2,767.08	2年
3	个性化流量应用	创意信息	10,081.50	2年
4	商业Wi-Fi应用	创意信息	7,789.00	3年

合计		25,706.24	
----	--	-----------	--

2018年11月15日，公司召开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”，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。调整后，项目总投资25,706.24万元，其中软硬件购置及安装费投资6,446.60万元，项目开发费14,281.00万元，推广费用3,425.00万元，基本预留费1,553.64万元。总体投资项目情况如下：

序号	细分项目名称	实施主体	总投资额 (万元)	实施周期
1	大数据应用云平台	创意信息	11,576.16	5年
2	工业物联网支撑平台	邦讯信息	2,767.08	4年
3	个性化流量应用	创意信息	6,862.00	3年
4	新一代智能网络通讯项目	创智联恒	4,501.00	2年
合计			25,706.24	

3、截至2020年3月31日止，公司募集资金使用情况

单位：万元

募集资金2016年11月期初余额	77,300.00
加：募集资金利息收入减除手续费	261.86
募集资金购买理财产品收入	851.54
募集资金使用	77,705.80
其中：1.发行股份及支付现金用于购买杜广湘等广州邦讯全部5名股东合计持有的100%股权	20,000.01
2.补充流动资金及支付中介费用	32,299.94
3.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	14,705.85
4.暂时补充流动资金	10,700.00
加：尚未置换的自有资金投入	909.46
尚未使用的募集资金余额	1,617.06
募集资金实际余额	1,617.06
其中：募集资金专户实际余额	1,617.06
差异	-
截止2020年3月31日投资进度比	58.82%

（二）变更的原因分析

1、增加“大数据应用云平台”项目的研发投入

为提升“大数据应用云平台”项目在公司所涉足行业的应用能力，扩大公司在政务云、大数据、新型智慧城市、数据治理、国家电网、运营商等建设领域的领先地位，响应国家自主可控号召，完善创意自主可控产品体系，打造基于自主安全可控云、自主安全可控存储等闭环安可生态平台，使其能够更快速的在多个行业得到推广，公司拟增加“大数据应用云平台”项目的整体研发投入，投资总额由11,576.16万元增加至13,708.00万元，即增加投入2,131.84万元，实施主体不变。

调整后，“大数据应用云平台”将具备环境、能耗监控、云采集建模、数据安全脱敏、智能备份、数据开放共享、数据深度挖掘、数据应用等能力，面向各行业用户提供完整的大数据应用解决方案。

2、调整“工业物联网支撑平台应用”项目的费用类别

根据项目研发实际进展以及技术、市场情况预判投资内容，公司拟将“工业物联网支撑平台应用”项目中基本预留费200万元调整至软硬件购置投资，调整后软硬件设备及安装费变更为734.89万元，投资总额不变，实施主体不变。

调整后，“工业物联网支撑平台应用”项目将继续面向行业客户提供设备运行情况、数据接入集，并对采集的数据进行汇总和综合分析，最终形成企业设备管理和维护的最佳方案，优化资源配置。该平台可以应用于智慧能源行业、智能监控行业、安防行业、基于物联网的传统行业改造。

3、停止“个性化流量应用”项目的资金投入

2018年起，国内通信运营商流量业务市场环境及套餐资费政策发生了巨大变化，尤其是各通信运营商低价“不限量”套餐的推广普及，直接导致“流量包”业务需求及收入规模持续下滑，“个性化流量应用”业务的市场环境发生了根本变化；同时，该业务的技术合作方也因市场原因，调整了相应核心网Itop产品线的持续开发与支撑工作。鉴于“个性化流量应用”项目从市场环境、技术服务支撑能

力均不再具备规模运营条件，公司决定停止该项目的投入，将剩余未投入的募集资金 2,131.84 万元调整为增加“大数据应用云平台”项目的投入。

调整后，在不产生额外成本投入的情况下，将继续保持现有存续业务的正常运营，保障公司“个性化流量应用”业务的存续收入。

4、调整“新一代智能网络通讯”项目的实施内容和费用类别

随着 5G 市场及技术环境的发展，为匹配公司技术研发进度，原项目人员结构及资产采购发生了变化。为此，公司拟将“新一代智能网络通讯”项目部分基本预留费、项目开发费调整至软硬件设备购置及安装费，调整后软硬件设备购置及安装费为 2,645.30 万元，投资总额不变，实施主体不变。

公司根据未来发展规划，结合技术、市场的资源储备和对新兴 5G 技术市场、行业方向的调研分析，在公司首席科学家梁平院士牵头的技术团队充分论证和准备下，确定了公司在 5G 产业初期的定位主要集中在 5G 无线接入网(5G NR RAN)和移动边缘计算（MEC）方向，具体的产品形态将聚焦在小基站。原因在于未来业务的承载在边缘，智能采集也在边缘，无线技术的应用也主要表现在新空口的软件定义和计算处理上，作为技术入口和产品市场入口，初期聚焦 5G 小基站利于集合资源，积累人才，长期看具备技术生长和产品功能进一步提升的创新条件。

为确保该项目的顺利实施，公司拟通过用募集资金对创智联恒增加投资的方式来实施募投项目。

（三）募投项目拟变更情况说明

公司募投项目“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”本次变更后，总投资为 25,706.24 万元，其中软硬件购置及安装费投资 9,577.37 万元，项目开发费 12,842.62 万元，推广费用 2,940.55 万元，基本预留费 345.70 万元。总体投资情况如下：

序号	细分项目名称	实施主体	总投资额（万元）	实施周期
1	大数据应用云平台	创意信息、北京创意	13,708.00	5 年

2	工业物联网支撑平台	邦讯信息	2,767.08	4年
3	个性化流量应用	创意信息	4,730.16	3年
4	新一代智能网络通讯项目	创智联恒	4,501.00	2年
合计			25,706.24	

具体拆分投资金额如下：

投资内容	投资额度(万元)						投资比例
	第一年 2017	第二年 2018	第三年 2019	第四年 2020	第五年 2021	合计	
软硬件设备购置及安装费	1,285.31	1,290.24	1,258.15	5,266.67	477.00	9,577.37	37.26%
基本预留费	-	-	82.06	263.64	-	345.70	1.34%
项目开发费	1,346.50	2,744.83	1,961.00	6,185.29	605.00	12,842.62	49.96%
项目推广费用	2,003.10	857.45	-	80.00	-	2,940.55	11.44%
项目投资合计	4,634.91	4,892.52	3,301.21	11,795.60	1,082.00	25,706.24	100.00%

注 1：设备建设方案及建设地点依据项目具体实施详细方案确定；

注 2：项目执行过程中，在保证项目总投资不变的前提下，经公司投资管理机构审核同意后，允许在费用类别间对投资金额进行调整。

三、本次募集资金使用用途拟变更的内部审议情况

1、独立董事意见

公司变更部分募集资金投资项目符合公司实际情况和业务发展需要，符合公司发展规划，有利于整合市场资源，加快业务推进，对提高公司的核心竞争力有积极的促进作用，不会对公司生产经营情况产生不利影响。本次变更部分募集资金投资项目，不存在损害股东利益的情形，符合公司和全体股东的利益，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定。我们同意公司变更部分募集资金投资项目，并同意将该议案提交股东大会审议。

2、董事会审议情况

公司第四届董事会第六次会议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。

3、监事会意见

公司第四届监事会第六次会议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。

4、本次变更募集资金用途尚需公司股东大会审议。

四、独立财务顾问核查意见

经核查，招商证券认为，公司本次变更部分募集资金用途事项是基于公司实际情况作出的调整，符合公司实际经营需要，有利于提高募集资金使用效率，有利于维护全体股东的利益；本次变更募集资金用途事项履行了必要的法律程序，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》的相关规定，招商证券同意该募集资金使用计划的调整；但该次调整尚需取得公司股东大会的批准。

（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
变更部分募集资金投资项目之独立财务顾问核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

傅 承

盛培锋

招商证券股份有限公司

2020年4月29日