

# 兴业证券股份有限公司

## 关于苏州柯利达装饰股份有限公司使用部分闲置募集资金 进行委托理财的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》，作为苏州柯利达装饰股份有限公司（以下简称“柯利达”或“公司”）2020年非公开发行股票保荐机构，兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“保荐机构”）对柯利达拟使用部分闲置募集资金进行委托理财的事项进行了审慎核查，并发表如下意见：

### 一、本次委托理财概况

#### （一）委托理财目的：

为进一步提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响公司日常经营，保证公司募集资金投资项目建设和使用的前提下，公司拟使用不超过人民币7,000万元额度的部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品，以更好实现公司资金的保值增值。

#### （二）资金来源：暂时闲置募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州柯利达装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2583号）核准，柯利达装饰股份有限公司（以下简称“公司”）以非公开发行方式发行A股股票48,379,625股，每股发行价格为4.32元，募集资金总额为20,899.9980万元，扣除相关发行费用633.8094万元（不含税）后，实际募集资金净额为20,266.1886万元。2020年12月21日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到账情况进行了审验，并出具了容诚验字[2021]361Z0004号《验资报告》。前述募集资金已全部到位，公司对募集资金采取了专户存储管理。

本次非公开发行股票募集资金投资项目的具体安排如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资	预案拟使用募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	苏州柯依迪智能家居股份有限公司装配化装饰系统及智能家居项目	42,000.0000	19,270.0000	11,846.1886
2	西昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期PPP项目	77,797.8900	8,420.0000	8,420.0000
合计		<b>119,797.8900</b>	<b>27,690.0000</b>	<b>20,266.1886</b>

### （三）公司对委托理财相关风险的内部控制

公司使用闲置募集资金购买理财产品的风险内部控制如下：

1、在额度范围内公司董事会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同，包括但不限于：选择合格专业理财机构作为受托方、明确委托理财金额、期间、选择委托理财产品品种、签署合同及协议等。

2、公司审计部负责对低风险投资理财资金的使用与保管情况进行审计与监督，并根据谨慎性原则，合理的预计各项投资可能发生的收益和损失。

3、公司独立董事、监事会有权对上述闲置募集资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司财务部必须建立台账对短期理财产品进行管理，建立健全会计账目，做好资金使用的账务核算工作。

5、公司将根据上交所的相关规定，对购买理财产品的情况履行信息披露义务。

## 二、本年度委托理财的具体情况

### （一）委托理财的资金投向

为控制风险，公司运用闲置募集资金投资的品种为安全性高、流动性好的保本型理财产品，不用于证券投资，不购买以股票及其衍生品以及无担保债券为投资标的高风险理财产品。

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，符合安全性高、流动性好的使用条件要求，不影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展，不存在变相改变募集资金用途的行为。

## （二）购买理财产品的额度及期限

公司拟使用部分闲置募集资金不超过人民币 7,000 万元适时投资银行保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用，并授权在额度范围内由董事长具体负责办理实施。

## （三）风险控制分析

公司将风险控制放在首位，对理财产品投资严格把关，谨慎决策，本年度内公司拟选择的产品均为保本型银行理财产品，风险等级低，安全性高、预期收益受风险因素影响较小，符合公司内部资金管理的要求。在理财期间，公司财务部将与银行保持紧密联系，跟踪资金的运行情况，加强风险控制和监督，保证资金安全。

## 三、委托理财受托方的情况

公司委托理财受托方为具有合法经营资格的金融机构，预计受托方与公司、公司控股股东及其一致行动人、实际控制人之间不存在关联关系。如存在关联关系，公司将严格按照关联交易的有关规定办理。

公司董事会将对受托方、资金使用方等交易各方当事人的基本情况、信用情况及其交易履约能力等进行必要的尽职调查。

## 四、对公司的影响

（一）公司最近一年又一期的主要财务情况如下：

单位：元

科目	2019年12月31日	2020年9月30日
资产总额	3,993,201,484.49	4,359,659,109.03
负债总额	2,819,819,488.18	2,923,903,828.70
净资产	1,173,381,996.31	1,435,755,280.33
	<b>2019年度</b>	<b>2020年1-9月</b>
经营活动产生的现金流量净额	96,492,985.44	-381,761,953.04

注：2020年1-9月财务数据未经审计。

（二）公司使用部分闲置募集资金进行安全性高、流动性好的银行短期保本型理财产品投资是在确保不影响募集资金投资计划的前提下实施的，不会影响公

司募集资金项目建设正常周转需要，不存在改变募集资金用途的行为。

（三）通过进行适度的低风险的短期理财，可以提高资金使用效率，能获得一定的投资效益，为公司股东谋取更多的投资回报。

## 五、风险提示

尽管本次公司拟购买的产品属于保本型低风险产品，但金融市场受宏观经济影响较大，不排除该项投资受到收益风险、利率风险、流动性风险、政策风险、信息传递风险、不可抗力风险等风险从而影响收益，敬请广大投资者注意投资风险。

## 六、决策程序的履行及监事会、独立董事、保荐机构意见

### （一）董事会意见

公司于2021年1月22日召开的第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行委托理财的议案》。该事项不构成关联交易，不需要提交股东大会审议。

### （二）监事会意见

同意公司在确保不影响非公开募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币7,000万元闲置募集资金适时投资银行保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用，并授权在额度范围内由董事长具体负责办理实施。

### （三）独立董事意见

在保障资金安全的前提下，公司使用额度不超过人民币7,000万元闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，有利于提高闲置募集资金的现金管理收益，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向的情形，也不存在损害公司股东利益，特别是中小股东利益的情形。符合《中华人民共和国公司法》、《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》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》、《上市公司募集资金管理办法》等的规定。综上所述，我们同意公司使用额度不超过人民币7,000万元闲

置募集资金适时投资银行保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用，并授权在额度范围内由董事长具体负责办理实施。

## 七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

在保证公司募集资金项目正常建设、不改变募集资金用途，以及募集资金投资风险得到有效控制的前提下，使用不超过人民币 7,000 万元额度的部分闲置募集资金进行保本型理财产品投资，符合公司和全体股东的利益。柯利达使用部分闲置募集资金进行委托理财的议案已经公司董事会审议通过，监事会、独立董事均发表了明确同意意见，该事项决策程序合法合规。因此，兴业证券对柯利达以部分闲置募集资金进行委托理财的事项无异议。

【本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于苏州柯利达装饰股份有限公司使用部分闲置募集资金进行委托理财的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人签字： 穆宝敏

穆宝敏

万弢

万弢

