

**中国中投证券有限责任公司**  
**关于宁波创源文化发展股份有限公司**  
**继续使用暂时闲置募集资金购买理财产品的核查意见**

中国中投证券有限责任公司（以下简称“中投证券”或“保荐机构”）作为宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称“创源文化”或“公司”）首次公开发行 A 股股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所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》以及《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用》等有关法律法规和规范性文件的要求，对创源文化拟继续使用暂时闲置募集资金购买理财产品的事项进行审慎的核查，并发表了如下核查意见：

**一、首次公开发行股票募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波创源文化发展股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1604 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格人民币 19.83 元，募集资金总额为人民币 396,600,000.00 元，扣除本次发行费用（不含税）人民币 32,075,469.92 元，本次募集资金净额为人民币 364,524,530.08 元。上述募集资金于 2017 年 9 月 14 日全部到账，并经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“亚会 A 验字[2017]0024 号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

本次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

项目	募集资金投资项目	投资总额	拟投入募集资金	建设期	项目备案情况	环境评估情况
1	绿色文化创意产品扩建项目	30,008.00	30,008.00	24 个月	来发改备案【2015】98 号	来环评函【2015】48 号

2	研发设计中心 建设项目	3,121.00	3,121.00	12 个月	宁开发改备 【2015】10 号/ 宁开发改备 【2017】2 号	仑环建【2015】 190 号
3	补充营运资金	4,113.00	3,323.45	-	-	-
合计		<b>37,242.00</b>	<b>36,452.45</b>	-	-	-

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司募集资金使用及结存情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金总额	39,660.00
减：发行费用	3,207.55
募集资金净额	36,452.45
减：上期投入金额	4,304.08
减：本期投入金额	2,083.04
减：手续费支出	0.1
加：利息收入	526.76
减：购买理财产品	28,000.00
募集资金余额(银行存款)	2,591.98

## 二、前次授权公司管理层使用闲置募集资金购买保本理财产品情况

公司于 2017 年 10 月 26 日召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的议案》，同意在不影响公司募集资金投资项目正常进行的情况下，由公司使用额度不超过人民币 20,000 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、保本型理财产品，单笔投资期限不超过 12 个月，由公司子公司安徽创源文化发展有限公司使用额度不超过人民币 10,000 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、保本型理财产品，有效期限为自董事会审议通过之日起 12 个月，在上述额度范围及有效期内，资金可以滚动使用。截至 2018 年 8 月 27 日，该次使用部分闲置募集资金进行现金管理的实施情况如下：

单位：人民币/万元

序号	受托机构	关联关系	产品名称	产品类型	投资金额(万元)	产品有效期	资金来源	是否保本	预期年化收益率	收益情况
1	中国银	不存在	中银保本理	保证收	10,000.0	2017 年 11	募集	是	3.95%	全部赎

	行股份有限公司北仑分行	关联关系	财-人民币 按期开放理财产品	益型	0	月1日-2018年1月3日	资金			回, 获得收益 681,780.82元
2	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币 按期开放理财产品	保证收益型	5,000.00	2017年11月1日-2018年5月3日	募集资金	是	3.80%	全部赎回, 获得收益 952,602.74元
3	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币 按期开放理财产品	保证收益型	5,000.00	2017年11月1日-2018年11月1日	募集资金	是	4.00%	尚未赎回
4	宁波银行股份有限公司明州支行	不存在关联关系	单位结构性存款稳健型 870403号	保本浮动收益型	5,000.00	2017年11月29日-2018年5月29日	募集资金	是	4.32%	全部赎回, 获得收益 1,071,123.28元
5	宁波银行股份有限公司明州支行	不存在关联关系	单位结构性存款稳健型 870401号	保本浮动收益型	4,000.00	2017年11月29日-2018年2月28日	募集资金	是	4.32%	全部赎回, 获得收益 430,816.44元
6	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币 按期开放理财产品	保证收益型	5,000.00	2018年1月3日-2018年3月5日	募集资金	是	3.90%	全部赎回, 获得收益 325,890.41元
7	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币 按期开放理财产品	保证收益型	5,000.00	2018年1月3日-2018年5月3日	募集资金	是	4.00%	全部赎回, 获得收益 657,534.25元
8	宁波银行股份有限公司明州支行	不存在关联关系	单位结构性存款稳健型 880189号	保本浮动收益型	3,000.00	2018年2月28日-2018年8月28日	募集资金	是	4.34%	尚未赎回
9	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币 按期开放理财产品	保证收益型	5,000.00	2018年3月5日-2018年9月4日	募集资金	是	4.00%	尚未赎回

10	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币按期开放理财产品	保证收益型	4,000.00	2018年5月3日-2018年6月5日	募集资金	是	2.80%	全部赎回, 获得收益101,260.27元
11	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币按期开放理财产品	保证收益型	6,000.00	2018年5月3日-2018年8月1日	募集资金	是	3.10%	全部赎回, 获得收益458,630.14元
12	宁波银行股份有限公司明州支行	不存在关联关系	单位结构性存款稳健型880403号	保本浮动收益型	5,000.00	2018年5月29日-2018年8月28日	募集资金	是	4.50%	尚未赎回
13	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币按期开放理财产品	保证收益型	2,000.00	2018年6月5日-2018年12月6日	募集资金	是	3.50%	尚未赎回
14	财通证券股份有限公司	不存在关联关系	财慧通96号收益凭证	本金保障型收益凭证	2,000.00	2018年6月8日-2018年9月5日	募集资金	是	4.70%	尚未赎回
15	中国银行股份有限公司北仑分行	不存在关联关系	中银保本理财-人民币按期开放理财产品	保证收益型	6,000.00	2018年8月1日-2018年11月5日	募集资金	是	3.70%	尚未赎回

### 三、本次使用暂时闲置募集资金购买理财产品的基本情况

#### 1、投资目的

在不影响募集资金使用和正常经营的情况下, 合理利用暂时闲置募集资金购买理财产品, 可以提高募集资金使用效率, 增加资金收益, 为公司和股东谋取更好的投资回报。

#### 2、投资额度

公司使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金, 安徽创源使用不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金, 在此两项额度内资金可以滚动使用。理财

产品到期后，涉及使用闲置募集资金的将转回募集资金专户，不会影响募投项目的实施。

### 3、投资期限

自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

### 4、投资品种

为控制风险，投资品种为安全性高、流动性好、保本型理财产品，单笔投资期限不超过 12 个月，该等投资产品不得用于质押，其中募集资金投资理财产品的专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途。

### 5、资金来源

公司暂时闲置募集资金。

### 6、实施方式

公司董事会授权公司、安徽创源的董事长及管理层办理具体事宜，其权限包括但不限于选择合格的理财产品发行主体、确定理财金额、选择理财产品、签署相关合同或协议等。由公司财务部负责具体组织实施。

### 7、信息披露

公司将根据相关规定履行信息披露义务，及时披露闲置募集资金购买理财产品的进展情况。

## 四、投资风险分析及风险控制措施

### 1、投资风险

尽管商业银行及其他金融机构发行的固定收益型或保本浮动收益型理财产品属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入，但不排除该项投资受到市场波动的影响。

### 2、针对投资风险，拟采取措施如下：

(1) 公司将严格遵守审慎投资原则，以上额度内资金只能购买 12 个月以内

保本型理财产品，不得购买以无担保债券为投资标的理财产品。

(2) 公司财务部将设专人及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风因素、出现异常情况时应及时通报公司内审人员、公司董事长，并采取相应的保全措施，最大限度地控制投资风险、保证资金的安全。

(3) 委托理财情况由公司内审人员进行日常监督，定期对公司委托理财的进展情况、盈亏情况、风险控制情况和资金使用情况进行审计、核实，切实做好事前审核、事中监督和事后审计。独立董事、监事会有权对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。

## 五、对公司日常经营的影响

公司本次继续使用暂时闲置募集资金购买理财产品事项，是在确保公司募投项目所需资金和募集资金安全且不影响正常经营活动资金需求的前提下，选择适当的时机，阶段性购买安全性、流动性较高的理财产品，不会影响公司日常生产经营，且不影响募集资金投资项目的正常运转，并有利于提高资金的使用效率和收益。通过进行适度购买商业银行及其他金融机构发行的固定收益型或保本浮动收益型理财产品，对部分资金适时进行现金管理，能获得一定的投资收益，以进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东获取较好的投资回报。该事项对公司当期及未来财务状况和经营成果无重大影响。

## 六、履行的程序

2018年8月27日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于继续使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。

2018年8月27日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于继续使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。

公司全体独立董事发表了明确同意的独立意见。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司本次继续使用暂时闲置募集资金购买理财产品事项已经公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议审议通过，且独立董事亦发表了明确同意意见，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》、《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》以及《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金及闲置募集资金使用》等有关法律法规和规范性文件及《公司章程》的规定，履行了必要的程序，不存在变相改变募集资金用途的行为。

保荐机构同意创源文化本次继续使用暂时闲置募集资金购买理财产品事宜，同时，提醒公司必须在理财产品的发行主体提供保本承诺后方可进行实施，同时不得影响募集资金投资项目的正常开展和公司正常经营。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中国中投证券有限责任公司关于宁波创源文化发展股份有限公司继续使用闲置募集资金购买理财产品的核查意见》之签署页）

保荐代表人签名： \_\_\_\_\_ 徐疆                      \_\_\_\_\_ 李光增

中国中投证券有限责任公司

2018年8月27日