

中国中金财富证券有限公司
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进行现金管理的核查意见

中国中金财富证券有限公司（以下简称“中金财富”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》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闲置募集资金进行现金管理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》。

根据《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》、《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》等相关法律、法规和规范性文件及公司《募集资金管理办法》的规定，公司及保荐机构中国中投证券有限责任公司分别与中国银行股份有限公司北仑分行、中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订《募集资金三方监管协议》，公司和公司之全资子公司安徽创源文化发展有限公司连同保荐机构中国中投证券有限责任公司与宁波银行股份有限公司明州支行签订了《募集资金四方监

管协议》，对募集资金的存放和使用实行专户管理。

截止 2020 年 4 月 16 日，公司已使用的募集资金金额为人民币 21,617.43 万元，公司募集资金余额为人民币 17,021.23 万元（其中，募集资金专项账户余额为 871.23 万元，闲置募集资金购买理财产品的余额为 16,150.00 万元）。

根据公司募集资金使用计划，募集资金投资项目的建设需要一定的周期，目前，公司正按照募集资金使用计划，有序推进募集资金投资项目的进展。根据募集资金投资项目的实际建设进度，现阶段募集资金在短期内将出现部分闲置的情况。

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 2019 年 4 月 18 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议，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 18,000 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，由公司全资子公司安徽创源文化发展有限公司（以下简称“安徽创源”）使用额度不超过人民币 8,000 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。

截止 2020 年 4 月 16 日，公司及子公司此前 12 个月使用部分闲置募集资金进行现金管理的实施情况如下：

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	中国光大银行股份有限公司宁波分行	不存在关联关系	结构性存款	保证收益型	2,000.00	2018 年 12 月 7 日 -2019 年 6 月 7 日	募集资金	是	4.00%	全部赎回，获得收益 400,500.00 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	2019 年 2 月 1 日 -2019 年 5 月 6 日	募集资金	是	3.35%	全部赎回，获得收益 431,369.86 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	5,900.00	2019年3月8日-2019年6月10日	募集资金	是	3.35%	全部赎回, 获得收益509,016.44元
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891259	保本浮动型	1,100.00	2019年4月2日-2019年5月7日	募集资金	是	3.6%	全部赎回, 获得收益37,972.60元
5	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	2019年4月9日-2019年7月10日	募集资金	是	3.35%	全部赎回, 获得收益422,191.78元
6	华泰证券股份有限公司	不存在关联关系	华泰证券聚益第19090号(黄金现货)收益凭证	本金保障型	1,000.00	2019年4月11日-2019年7月9日	募集资金	是	2.00%-4.3%	全部赎回, 获得收益106,027.40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	5,100.00	2019年5月6日-2019年8月7日	募集资金	是	3.3%	全部赎回, 获得收益428,819.18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891625	保本浮动型	1,000.00	2019年5月7日-2019年6月11日	募集资金	是	1%-3.6%	全部赎回, 获得收益34,520.55元
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	6,000.00	2019年6月10日-2019年9月10日	募集资金	是	3.25%	全部赎回, 获得收益491,506.85元
10	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892051	保本浮动型	1,000.00	2019年6月11日-2019年7月11日	募集资金	是	1%-3.6%	全部赎回, 获得收益29,589.04元
11	中国光大银行股份有限公司宁波分行	不存在关联关系	结构性存款	保证收益型	2,000.00	2019年6月10日-2019年9月10日	募集资金	是	3.75%	全部赎回, 获得收益187,500.00元

12	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	5,100.00	2019年7月10日-2019年10月11日	募集资金	是	3.25%	全部赎回, 获得收益422,321.92元
13	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892445	保本浮动型	1,000.00	2019年7月11日-2019年10月15日	募集资金	是	3.6%	全部赎回, 获得收益94,684.93元
14	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	1,150.00	2019年8月7日-2019年11月8日	募集资金	是	3.15%	全部赎回, 获得收益92,299.32元
15	中国光大银行股份有限公司宁波分行	不存在关联关系	结构性存款	保证收益型	1,000.00	2019年8月7日-2019年11月7日	募集资金	是	3.75%	全部赎回, 获得收益93,750.00元
16	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893073	保本浮动型	5,000.00	2019年9月10日-2019年12月10日	募集资金	是	1%-3.5%	全部赎回, 获得收益436,301.37元
17	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	2,750.00	2019年9月10日-2019年11月13日	募集资金	是	3%	全部赎回, 获得收益144,657.53元
18	中国光大银行股份有限公司宁波分行	不存在关联关系	结构性存款	保证收益型	2,000.00	2019年9月11日-2019年12月11日	募集资金	是	3.65%	全部赎回, 获得收益182,500.00元
19	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	2,100.00	2019年10月11日-2020年1月13日	募集资金	是	3%	全部赎回, 获得收益162,246.58元
20	中国光大银行股份有限公司宁波分行	不存在关联关系	结构性存款	保证收益型	3,000.00	2019年10月11日-2020年1月11日	募集资金	是	3.7%	全部赎回, 获得收益277,500.00元

21	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	1,000.00	2019年10月15日-2020年1月15日	募集资金	是	3%	全部赎回, 获得收益75,616.44元
22	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893670号	保本浮动收益型	5,000.00	2019年11月19日-2020年1月6日	募集资金	是	1%-3.3%	全部赎回, 获得收益216,986.30元
23	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893848号	保本浮动型	5,000.00	2019年12月10日-2020年1月14日	募集资金	是	1%-3.3%	全部赎回, 获得收益158,219.18元
24	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	2,300.00	2019年12月11日-2020年3月10日	募集资金	是	3.2%	全部赎回, 获得收益181,479.45元
25	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200084号	保本浮动型	1,000.00	2020年1月8日-2020年2月7日	募集资金	是	1%或3.3%	全部赎回, 获得收益27,123.29元
26	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200107号	保本浮动型	4,000.00	2020年1月8日-2020年4月7日	募集资金	是	1%或3.5%	全部赎回, 获得收益276,164.38元
27	中国光大银行股份有限公司宁波分行	不存在关联关系	结构性存款	保本浮动收益型	2,000.00	2020年1月13日-2020年4月13日	募集资金	是	1.65%或3.70%或3.80%	全部赎回, 获得收益185,000.00元
28	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	2,200.00	2020年1月13日-2020年4月14日	募集资金	是	3.20%	全部赎回, 获得收益177,446.58元
29	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200317号	保本浮动收益型	6,000.00	2020年1月16日-2020年4月14日	募集资金	是	1%或3.70%	全部赎回, 获得收益389,260.27元

30	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	1,000.00	2020年1月15日-2020年4月14日	募集资金	是	3.20%	全部赎回, 获得收益78,904.11元
31	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	2,360.00	2020年3月10日-2020年4月14日	募集资金	是	2.90%	全部赎回, 获得收益65,627.40元
32	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201273号	保本浮动收益型	6,000.00	2020年3月24日-2020年4月27日	募集资金	是	1%或3.70%	尚未赎回
33	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201274号	保本浮动收益型	4,000.00	2020年3月24日-2020年4月2日	募集资金	是	0.3%	全部赎回, 获得收益2,958.9元
34	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201509号	保本浮动收益型	2,500.00	2020年4月3日-2020年5月8日	募集资金	是	1%或3.20%	尚未赎回
35	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201660号	保本浮动收益型	2,000.00	2020年4月15日-2020年7月15日	募集资金	是	1%或3.40%	尚未赎回
36	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	5,650.00	2020年4月14日-2020年7月15日	募集资金	是	2.90%	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进行现金管理, 可以提高募集资金使用效率, 增加资金收益, 为公司和股东获取较好的投资回报。

2、投资额度

公司及子公司安徽创源合计使用不超过人民币 18,000 万元的闲置募集资金，在此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、有保本约定的理财产品，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、决策程序

需经公司董事会、监事会审议通过，并经保荐机构出具专项意见和独立董事发表独立意见。

8、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现金管理的进展情况。

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，不排除该项投资受到市场波动的影响，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入。

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 个月以内安全性好、流动性高、有保本约定的理财产品，不得购买以无担保债券为投资标的的理财产品。

(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管理层、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监督与检查，必要时可以聘请专业机构进审计。

五、对公司日常经营的影响

公司本次使用闲置募集资金进行现金管理，在确保公司募集资金投资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、有保本约定的理财产品，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低风险收益型理财产品，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

2020 年 4 月 16 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司及子公司继续使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。

2020年4月16日，公司召开第二届监事会第十六次会议，认为公司及子公司本次使用闲置募集资金购买理财产品的决策程序符合相关规定，在保障资金安全的前提下，公司及子公司安徽创源合计滚动使用最高额度不超过人民币18,000万元闲置募集资金，投资于安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，期限12个月以内，有利于提高闲置募集资金的现金管理收益，能够获得一定投资效益，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向或损害股东利益的情形。公司监事会同意公司及子公司使用闲置募集资金进行现金管理。

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十七次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过，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》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《中国中金财富证券有限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进行现金管理的核查意见》之签署页）

保荐代表人签名： _____ 徐疆 _____ 李光增

中国中金财富证券有限公司

2020年4月16日