

创意信息技术股份有限公司
截至 2019 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告	1-9

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2020CDA20190

创意信息技术股份有限公司全体股东：

我们对后附的创意信息技术股份有限公司（以下简称创意信息）于2016年11月25日非公开发行人民币普通股募集的人民币资金（以下简称前次募集资金）截至2019年12月31日止的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）执行了鉴证工作。

创意信息管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号－历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，创意信息上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制，在所有重大方面如实反映了创意信息截至2019年12月31日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供创意信息向中国证券监督管理委员会申请发行证券之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月二十九日

创意信息技术股份有限公司

截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

创意信息技术股份有限公司（以下简称“创意信息”或“本公司”）董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》（中国证券监督管理委员会第 100 令）及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号），编制了本公司于 2016 年非公开发行股份购买资产之配套融资截至 2019 年 12 月 31 日止的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金基本情况

1、前次募集资金金额及到位时间

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（以下简称“邦讯信息”）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。

2、前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2019 年 12 月 31 日剩余尚未使用的募集资金 36,350,309.56 元，分别存放于本公司及本公司全资子公司邦讯信息、北京创意云智数据技术有限公司的募集资金专户。募集资金具体存放情况如下：

创意信息技术股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
2016 年 11 月 25 日至 2019 年 12 月 31 日

开户银行	账号	期末余额
招商银行成都分行光华支行	128905494610103	13,973,802.47
中国银行广州惠福西路支行	687368652812	14,497,924.03
兴业银行北京分行中关村支行	321070100100299058	7,878,583.06
合计		36,350,309.56

创意信息技术股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2016 年 11 月 25 日至 2019 年 12 月 31 日

二、前次募集资金实际使用情况说明

前次募集资金实际使用对照表

单位：元

		772,999,977.57		已累计投入募集资金总额			650,826,898.62			
变更用途的募集资金总额		—		各年度使用募集资金如下：			/			
				2016 年：			343,989,445.73			
				2017 年：			225,465,402.29			
变更用途的募集资金总额比例		—		2018 年：			48,807,398.67			
				2019 年：			32,564,651.93			
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预计可使用 状态及截止 日完工进度
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金前承诺 投资金额	募集资金后承诺 投资金额	实际投资金额	募集资金前承诺 投资金额	募集资金后承诺 投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募 集后承诺投资金额 的差额	

创意信息技术股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2016 年 11 月 25 日至 2019 年 12 月 31 日

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	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	200,000,131.84	200,000,131.84	200,000,131.84	200,000,131.84	200,000,131.84	200,000,131.84		2016 年 10 月 31 日; 100%
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	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	250,000,000.00	250,000,000.00	127,827,321.05	250,000,000.00	250,000,000.00	127,827,321.05	-122,172,678.95	2021 年 12 月; 51.13%
3	永久补充流动资金	永久补充流动资金	323,000,000.57	323,000,000.57	322,999,445.73	323,000,000.57	323,000,000.57	322,999,445.73	-554.84	2016 年 12 月 20 日; 100%
	合计		773,000,132.41	773,000,132.41	650,826,898.62	773,000,132.41	773,000,132.41	650,826,898.62	-122,173,233.79	/

创意信息技术股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2016 年 11 月 25 日至 2019 年 12 月 31 日

1、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资的差异

截至 2019 年 12 月 31 日，“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”尚在建设期，其中募集资金项目的实际投资总额与承诺之差异系按进度尚未投入的募集资金：

单位：元

项目	金额
一、2016 年 11 月初募集资金余额	772,999,977.57
加：募集资金利息收入减除手续费	2,567,282.86
募集资金购买理财产品收益	8,515,390.42
二、募集资金使用	650,826,898.62
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	200,000,131.84
2. 利用募集资金永久补充流动资金	322,999,445.73
3. 募集资金项目使用募集资金	127,827,321.05
减：暂时补充流动资金	107,000,000.00
三、2019 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额	26,255,752.23
加：尚未完成置换的募集资金（注 1）	10,094,557.33
四、2019 年 12 月 31 日募集资金实际余额	36,350,309.56
五、差异	-

注 1：在本次募集资金转到子公司四川创智联恒科技有限公司（以下简称“创智联恒”）募集资金专户前，为保障募集资金投资项目的顺利进行，创智联恒以自筹资金预先进行了投入。2019 年 12 月 17 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《创意信息技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项审核报告》（亚会 C 专审（2019）0729 号），截至 2019 年 12 月 12 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 1,009.46 万元。2020 年 1 月 2 日，公司召开第四届董事会 2020 年第一次临时会议、第四届监事会 2020 年第一次临时会议，审议通过了《关于子公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意子公司四川创智联恒科技有限公司以募集资金人民币 1,009.46 万元置换 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 12 日期间预先投入募集资金投资项目之“新一代智能网络通讯项目”的自筹资金。

截至 2019 年 12 月 31 日，本部分自筹资金投入尚未从募集资金账户中进行置换。

2、前次募集资金实际投资项目变更情况

（1）2017 年 9 月 4 日，公司 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一“基于大数据的运营云平台研发及其应用项目”中个性化流量应用项目内容进行优化调整，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

创意信息技术股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2016 年 11 月 25 日至 2019 年 12 月 31 日

的公司拟购置硬件、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。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。基于上述合作，中兴华易可根据具体项目情况获取一定收益。同时，基于上述合作，公司在硬件方面的投入成本得以降低，使公司有能力加大项目推广费用的投入，提升项目推广进度，更迅速的扩大市场。” 本次调整后，个性化流量应用项目拟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。

（2）2018 年 11 月 15 日，公司 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；拟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；拟调整项目名称为“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，实施主体为创智联恒。

公司本次变更部分募集资金投资项目是基于公司的实际经营情况而做出的适当调整，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

创意信息技术股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2016 年 11 月 25 日至 2019 年 12 月 31 日

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。

3、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

前次募集资金投资项目尚未收到募投资金时，使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 日完成置换。

4、闲置募集资金使用情况说明

(1) 暂时补充流动资金

2018 年 10 月 26 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》，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，同意公司使用闲置募集资金 5,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月，到期后公司将及时归还至募集资金专户。公司于 2019 年 4 月 22 日将上述资金全部返回至公司募集资金专户，并同时通知了保荐机构及保荐代表人。

2019 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会 2019 年第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，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，同意公司使用闲置募集资金 9,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月，到期后公司将及时归还至募集资金专户。公司于 2019 年 10 月 23 日将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户，并同时通知了保荐机构和保荐代表人。

2019 年 10 月 24 日，公司召开第四届董事会 2019 年第五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》，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，公司计划使用闲置募集资金 11,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后公司将及时归还至募集资金专户。

(2) 购买理财产品的情况

创意信息技术股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2016 年 11 月 25 日至 2019 年 12 月 31 日

2016 年 12 月 20 日，公司召开第三届董事会 2016 年第十二次临时会议，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议案审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。

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 1.5 亿元募集资金购买理财产品，购买理财产品的额度在议案审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。

2018 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会 2018 年第九次临时会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高余额不超过 1 亿元的闲置募集资金购买安全性高，流动性好的理财产品，购买理财产品的额度在议案审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司购买理财产品的本金和收益已如期收回，无未到期的理财产品。

创意信息技术股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2016 年 11 月 25 日至 2019 年 12 月 31 日

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预期效益
序号	项目名称			2016 年	2017 年	2018 年	2019 年		
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	100%	注 2	23,421,952.44	76,445,149.53	96,349,809.39	77,217,527.17	273,434,438.53	是
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	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用
3	永久补充流动资金	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用

注 2：邦讯信息原控股股东（杜广湘、杜玉甫、叶名、陈雄文、张文胜）承诺：邦讯信息 2016 年度、2017 年度和 2018 年度净利润（经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）分别不低于人民币 5,350.00 万元、7,000.00 万元和 9,100.00 万元。

2016 年邦讯信息全年实现净利润 5,895.35 万元，合并日后实现的利润金额为 2,342.19 万元。

根据信永中和会计师事务所出具的《重大资产重组业绩承诺实现专项审核报告》（XYZH/2017CDA20166）、《重大资产重组业绩承诺实现专项审核报告》（XYZH/2018CDA20245）、《重大资产重组业绩承诺实现专项审核报告》（XYZH/2019CDA20249），邦讯信息 2016 年-2018 年均实现预计效益。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用有关情况与公司信息披露文件情况

本公司将前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，实际情况与披露内容不存在差异。

创意信息技术股份有限公司

法定代表人：陆文斌

主管会计工作的负责人：刘杰

会计机构负责人：古洪彬

二〇二〇年四月二十九日