

中信建投证券股份有限公司关于 今创集团股份有限公司收购股权暨关联交易的核查意见

今创集团股份有限公司（以下简称“今创集团”或“公司”）首次公开发行 A 股股票并于 2018 年 2 月 27 日在上海证券交易所上市。中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”、“保荐机构”）作为今创集团首次公开发行股票持续督导的保荐机构，根据《公司法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等相关规定，对今创集团收购控股子公司今创科技有限公司（以下简称“今创科技”）股东李健群持有的今创科技 37% 的股权构成关联交易的事项进行审慎核查，发表核查意见如下：

一、公司本次关联交易的基本情况

（一）交易对方基本情况及关联关系

本次交易对方为自然人李健群。

关联关系：今创集团持有今创科技 63% 股份，李健群持有今创科技 37% 股份，今创科技为今创集团控股子公司。根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，今创集团本次收购李健群持有的今创科技 37% 股份事项构成关联交易。

（二）交易标的基本情况

企业名称：今创科技有限公司

住所：武进区遥观镇工业集中区

类型：有限责任公司

成立日期：2006 年 4 月 12 日

法定代表人：俞金坤

注册资本：5,000 万

经营范围：计算机信息技术、软件的研发、销售；计算机技术信息咨询服务；计算机信息技术转让；轨道交通网络控制设备及相关配件，车辆电子设备制造、加工；轨道交通自动控制设备、防灾监控设备和系统集成研发、制造；电气机械产品批发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至2017年12月31日，今创科技的总资产7,409.39万元，负债总额1,355.39万元，净资产6,054.00万元，2017年实现净利润1,010.16万元。（上述财务数据经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计）

本次收购股份前，今创科技股权结构如下：

股东名称	注册资本认缴金额 (万人民币)	注册资本实缴金额 (万人民币)	持股比例
今创集团	3,150	2,828.70	63%
李健群	1,850	1,447.44	37%

本次收购股份后，今创科技股权结构如下：

股东名称	注册资本认缴金额 (万人民币)	注册资本实缴金额 (万人民币)	持股比例
今创集团	5,000	4,276.14	100%

（三）本次关联交易主要内容

本次关联交易的标的为今创科技37%的股权，今创集团拟收购李健群持有的今创科技37%股权，收购价格为2,105.25万元。

（四）本次关联交易的定价政策及依据

本次交易价格以上会会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年3月20日出具的《审计报告》（上会师报字（2018）第2102号），今创科技截至2017年12月31日的账面净资产价格为定价依据。根据《审计报告》，截至2017年12月31日，今创科技账面净资产为6,054.00万元，本次股权转让的价格为2,105.25万元。

本次关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易的决策程序严格按照相

关法律、法规及公司制度执行。上会会计师事务所(特殊普通合伙)与今创集团、本次股权的转让方无关联关系，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

二、本次收购股权暨关联交易的目的和对公司影响

通过本次对今创科技少数股东股权的收购，公司将持有今创科技 100%的股权，有利于公司进一步加强对控股子公司的管理，符合公司的整体发展战略。本次收购后，今创科技将成为今创集团全资子公司，预计短期内不会对公司利润产生重大影响。今创科技目前不存在对外担保、委托理财等情况。

上述关联交易符合《公司章程》和《今创集团关联交易管理制度》的规定，标的资产的交易价格定价公允，不存在损害公司其他非关联股东利益的情况，不存在不利于公司财务状况和生产经营的情况。

三、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、今创集团收购今创科技股权暨关联交易符合公司发展需要，本次关联交易标的资产交易价格定价公允，对今创集团的生产经营没有构成不利影响，不存在向转让方输送利益或者损害今创集团利益的情形。

2、2018年3月30日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司以现金收购今创科技有限公司 37%股权的议案》，本议案涉及关联交易，无关联董事，董事会全票通过该议案。公司独立董事已对本次关联交易事项进行了事前认可并发表了同意的独立意见，履行了必要的程序，符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求和《公司章程》的规定。

综上，中信建投对本次今创集团收购股权暨关联交易事项无异议。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于今创集团股份有限公司收购股权暨关联交易的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：


陈菁菁


冷颀



中信建投证券股份有限公司

2018年4月3日