

国金证券股份有限公司
关于深圳市柏星龙创意包装股份有限公司
2025 年度持续督导定期现场核查报告

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“保荐机构”）作为深圳市柏星龙创意包装股份有限公司（以下简称“柏星龙”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第14号——保荐机构持续督导》等有关法律法规和规范性文件的要求，对公司进行2025年度定期现场核查并出具核查报告，现将核查情况汇报如下：

保荐机构名称：国金证券股份有限公司	被保荐公司简称：柏星龙		
保荐代表人姓名：李孟烈	联系电话：0755-82805991		
保荐代表人姓名：林海峰	联系电话：0755-82805991		
现场核查人员姓名：李孟烈、林海峰			
现场核查对应期间：2025年度			
现场核查时间：2026年4月15日-2026年4月16日			
一、现场核查事项	现场核查意见		
	是	否	不适用
（一）公司治理和内部控制情况，股东会、董事会运作情况			
现场核查手段： （1）查阅公司章程及各项公司治理制度； （2）查阅公司历次股东会、董事会文件、信息披露文件等相关文件资料； （3）查阅公司制定的主要内控制度； （4）查阅内审部门开展内审工作的相关文件等； （5）对上市公司相关人员进行访谈，了解公司治理及内部控制情况。			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2.公司章程和股东会、董事会规则是否得到有效执行	√		
3.股东会、董事会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√		
4.股东会、董事会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		
5.公司董事、高级管理人员是否按照有关法律法规和本所相关业务规则履行职责	√		
6.公司董事、高级管理人员如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			√
7.是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门	√		

(如适用)			
8.是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度并设立内部审计部门(如适用)			√
9.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规(如适用)	√		
10.内部审计部门是否至少每半年对募集资金的存放与使用情况进行一次审计(如适用)	√		
11.内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告(如适用)	√		
12.从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度	√		
(二) 控股股东、实际控制人持股变化情况			
现场核查手段: (1) 查询股东名册; (2) 查阅公司对外披露的公告。			
1.公司控股股东或者实际控制人持股变化是否履行了相应程序和信息披露义务			√
2.公司控股股东或者实际控制人如发生变化,是否履行了相应程序和信息披露义务			√
(三) 独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况			
现场核查手段: (1) 查阅公司防范控股股东及关联方占用资金管理制度; (2) 查阅公司与控股股东、实际控制人及其关联方的资金往来明细及信息披露文件; (3) 查阅公司关于独立性的说明; (4) 对公司相关人员进行访谈。			
1.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
2.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
3.公司与控股股东、实际控制人及其他关联方是否不存在异常资金往来	√		
(四) 信息披露情况			
现场核查手段: (1) 查阅公司信息披露文件; (2) 查阅公司信息披露的相关制度; (3) 查阅公司董事会、股东会会议资料等; (4) 获取公司出具的相关说明。			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2.公司已披露的内容是否完整	√		
3.公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展	√		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6.投资者关系活动记录表是否及时在交易所网站刊载	√		
(五) 募集资金使用情况			
现场核查手段: (1) 查阅募集资金管理制度;			

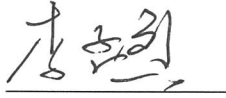
(2) 查阅银行对账单、募集资金监管协议； (3) 查阅募集资金的使用台账； (4) 抽查募集资金大额支出的会计凭证及原始凭据； (5) 查阅会计师事务所出具的募集资金使用情况专项报告； (6) 查阅募集资金使用的有关决策文件； (7) 查阅内部审计部门对募集资金存放与使用情况的报告； (8) 查阅募集资金使用的相关信息披露文件； (9) 访谈公司相关人员。			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	√		
3.募集资金是否不存在第三方占用或违规进行委托理财等情形	√		
4.是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形	√		
5.使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行高风险投资			√
6.募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与招股说明书等相符		√（详见下文）	
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
（六）大额资金往来情况			
现场核查手段： (1) 查阅资金管理内控制度； (2) 查阅公司序时账； (3) 抽查公司大额资金往来凭证等； (4) 对公司相关人员进行访谈。			
1.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
2.大额资金往来是否不影响公司正常经营	√		
（七）关联交易、对外担保、重大对外投资情况			
现场核查手段： (1) 查阅公司关联方清单及关联交易明细； (2) 查阅关联交易、对外担保、对外投资的决策文件； (3) 查阅与关联交易、对外担保、对外投资相关的合同； (4) 查阅关联交易、对外担保、对外投资的信息披露文件； (5) 查阅公司及子公司征信报告； (6) 获取公司出具的相关说明。			
1.公司关联交易定价是否公允、审议程序是否合规、信息披露是否及时、充分			√
2.公司对外担保审议程序是否合规、信息披露是否及时、充分			√
3.公司重大对外投资程序是否合规、信息披露是否及时、充分	√		
（八）业绩大幅波动的合理性			
现场核查手段： (1) 查阅公司定期报告等资料； (2) 访谈公司管理层相关人员并查看公司经营情况； (3) 查阅同行业可比公司定期报告等信息披露文件等。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况		√	

2.业绩大幅波动是否存在合理解释			√
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常	√		
(九) 公司及股东承诺履行情况			
现场核查手段： (1) 查阅公司及股东所出具的相关承诺； (2) 查阅公司定期报告等信息披露文件； (3) 查阅公司出具的说明等。			
1.公司是否完全履行了相关承诺	√		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
(十) 公司现金分红制度执行情况			
现场核查手段： (1) 查阅公司章程及董事会、股东会决议文件； (2) 查阅公司公开信息披露文件； (3) 查阅公司现金分红制度。			
1.是否制定了现金分红制度	√		
2.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
(十一) 保荐机构和保荐代表人认为应予以现场核查的其他事项			
现场核查手段： (1) 查阅同行业定期报告中关于市场及经营环境的分析			
1.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
二、现场核查发现的问题及说明			
<p>就公司募投项目的实施，公司根据战略发展规划和市场环境的变化，一方面在原有创意设计与技术研发中心建设项目基础上，持续推进尚适合市场趋势的研发项目建设内容，并结合市场需求动态演变及技术迭代升级趋势，对一部分研发项目内容进行优化与提升，以进一步加强公司在创意设计与技术研发领域的优势。同时，根据公司的战略定位，新增文创产品研发内容，从而构成募投项目“创意设计与技术研发中心建设项目”实施内容的变更，本次变更后的项目建设周期为18个月，导致募集资金用途及原募投项目实施进度与招股说明书存在一定差异。</p> <p>2025年4月14日，公司召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十次会议，2025年4月30日，公司召开2025年第一次临时股东会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施内容暨变更募集资金用途》的议案，同意公司将募投项目创意设计与技术研发中心建设项目适应性优化并新增文创产品研发内容。</p> <p>保荐机构已督促公司根据相关法律法规、公司章程的相关要求履行审批程序和信息披露义务，确保募集资金使用的合法合规性，切实保护投资者合法权益。</p>			

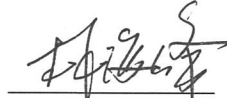
(以下无正文)

（此页无正文，为《国金证券股份有限公司关于深圳市柏星龙创意包装股份有限公司 2025 年度持续督导定期现场核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：



李孟烈



林海峰



2026年4月30日