

中信证券股份有限公司
关于四川金时科技股份有限公司
终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金
的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为四川金时科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“金时科技”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，对金时科技拟终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金之事项进行了核查。具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川金时科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]247号）核准，公司首次公开发行人民币普通股4,500万股（每股面值人民币1.00元），发行价格为每股人民币9.94元，本次公司发行股票募集资金总额为44,730.00万元，扣减发行费用总额为5,699.11万元，募集资金净额为39,030.89万元。上述募集资金到位情况已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（曾用名：江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙））验证，并于2019年3月13日出具了“苏公W[2019]B012号”《验资报告》。

根据相关规定，公司开立了募集资金专户，并与保荐机构和募集资金存管银行签署了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》。

根据《四川金时科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投资额
1	包装印刷生产线扩产及技改项目	35,656.53	23,336.26
2	包装材料生产线技改及扩产项目	10,510.33	4,510.33
3	技术研发中心建设项目	7,189.75	6,889.75
4	信息化建设项目	4,894.55	4,294.55
合计		58,251.16	39,030.89

二、募集资金使用情况

2019年12月19日，公司召开了第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十五次会议，于2020年1月6日召开了2020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用途的议案》。公司变更了“包装印刷生产线扩产及技改项目”和“包装材料生产线技改及扩产项目”中的部分募集资金用途，用于补充投入“湖南生产基地项目”。具体情况详见公司在指定信息披露媒体和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告（公告编号：2019-089、2019-090、2019-091、2020-002）。

2020年6月8日，公司召开了第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十八次会议，于2020年6月24日，召开了2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司变更了“包装印刷生产线扩产及技改项目”的部分募集资金用途、“包装材料生产线技改及扩产项目”、“技术研发中心建设项目”及“信息化建设项目”的全部募集资金用途，用于补充投入湖南生产基地项目。具体情况详见公司在指定信息披露媒体和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告（公告编号：2020-032、2020-033、2020-036、2020-041）。

2020年8月20日，公司召开了第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，于2020年9月7日，召开了2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司调整了原补充投入湖南生产基地项目的剩余募集资金的具体投入明细项目，用于补充投入湖南生产基地的部分土地购买款及工程费用（房屋建设工程和装修工程）、部分生产设备及安装费用等项目支出，具体支出项目及金额公司根据实际情况确定。具体情况详见公司在指定信息披露媒体和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的相关公告(公告编号: 2020-058、2020-060、2020-062、2020-064)。

截至 2023 年 4 月 26 日, 公司募集资金使用及结余情况如下表:

项目	金额(万元)
1、实际募集资金净额	39,030.89
2、募集资金使用金额	40,461.70
(1) 以前年度使用募集资金(含前期置换)	40,101.70
(2) 本年投入项目资金	360.00
3、募集资金的增加	1,771.06
(1) 以前年度利息收入扣除手续费净额	406.21
(2) 以前年度收到的理财产品收益	1,363.65
(3) 本年利息收入扣除手续费净额	1.20
4、募集资金余额	340.25
5、余额占募集资金净额比例	0.87%

截至 2023 年 4 月 26 日, 公司首次公开发行股票募集资金投资项目累计已投入使用的募集资金金额为 40,461.70 万元, 余额为 340.25 万元, 具体情况如下:

单位: 万元

序号	项目名称	募集资金投资额	截至 2023 年 4 月 26 日期末累计投入金额	截至 2023 年 4 月 26 日项目账户余额	项目进度
1	包装印刷生产线扩产及技改项目	5,000.00	4,844.22	227.40	变更后部分实施中
2	包装材料生产线技改及扩产项目	-	202.23	2.19	已变更终止
3	技术研发中心建设项目	-	489.53	61.29	已变更终止
4	信息化建设项目	-	12.62	42.43	已变更终止
5	湖南生产基地项目	34,382.00	34,913.10	6.94	进行中
合计		39,382.00	40,461.70	340.25	-

三、本次拟终止募投项目的基本情况及其终止原因

(一) 包装印刷生产线扩产及技改项目

包装印刷生产线扩产及技改项目原计划投入募集资金 23,336.26 万元，该项目设立之初主要是通过加大对于印刷生产的各环节的软硬件投入，以及招聘高素质生产、管理及技术人员，来实现对各类烟标与社会化消费产品印刷的技术升级改造与扩产，实施主体为四川金时印务有限公司（以下简称“金时印务”）。经过前两次变更募集资金用途后，该项目拟投入募集资金金额调整为 5,000 万元，截至 2023 年 4 月 26 日，该项目累计投入 4,844.22 万元。

目前，金时印务在供产品接连未中标，导致印刷业务订单急剧减少。公司管理层经过审慎考虑，从避免后续的进一步亏损及保护公司及股东的长远利益的角度出发，经董事会审议批准，对金时印务实施停产，具体情况详见公司在指定信息披露媒体和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告（公告编号：2023-008）。金时印务停产后，公司将不再投入包装印刷生产线扩产及技改项目，拟终止该项目并逐步对机器设备等资产进行处置。

（二）湖南生产基地项目

湖南生产基地项目主要是建设湖南生产基地的办公用房、检测中心、生产车间、仓储、功能用房以及地下车库等配套设施，实施主体为湖南金时科技有限公司（以下简称“湖南金时”）。经过前两次变更募集资金用途后，拟投入募集资金 34,382.00 万元，截至 2023 年 4 月 26 日，该项目累计投入 34,913.10 万元。

公司原计划建设湖南生产基地以更好地就近服务主要客户及提升公司经营效益。后来因公司接连未能中标相关标段产品，导致湖南生产基地项目原建设内容的可行性发生了实质性变化。目前，湖南生产基地已临近竣工，机器设备尚未购置。公司管理层经审慎考虑，确定湖南金时不再从事烟标印刷业务，拟终止湖南生产基地项目，并尽快制定资产处置方案。

四、本次终止募投项目剩余募集资金的后续安排

为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，结合公司财务经营状况，公司拟将剩余的募集资金 340.25 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于日常生产经营活动。待剩余募集资金全部转出及前述尚未支付款项支付完毕后，相关募集资金专用账户将不再使用，公司将办理该募集资金专用账户

注销手续。前述募集资金专用账户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的相关《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》随之终止。

五、本次终止募投项目并将剩余募集资金及募集资金专户结余利息永久补充流动资金对公司的影响

本次拟终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项，是公司根据实际生产经营情况做出的合理决策，有利于提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，提升公司经营效益，更好地维护公司和投资者的利益。

六、内部决策程序情况

（一）董事会意见

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，董事会认为：本次拟终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项，是公司根据实际生产经营情况做出的合理决策，有利于提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，提升公司经营效益，更好地维护公司和投资者的利益。因此同意终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金，并提交公司股东大会审议。

（二）独立董事意见

公司拟终止募投项目是基于公司实际生产经营情况做出的合理决策，有利于降低公司运营成本，提升公司经营效益，不存在损害股东利益的情形。同时，公司将剩余募集资金永久补充流动资金是公司根据实际情况而作出的优化调整，有利于提高公司资金的使用效率，可以满足公司日常经营的资金需求，符合公司和股东的利益，未违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。因此同意终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金，并提交公司股东大会审议。

（三）监事会意见

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，监事会认为：公司本次终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金是根据目前募投项目实施的具体情况

而作出的合理决策，有利于提高募集资金的使用效率，降低公司运营成本，提升公司经营效益，不存在损害公司及股东利益的情形。因此同意终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金，并提交公司股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：金时科技本次终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项，是公司根据实际生产经营情况做出的合理决策，不存在损害股东利益的情形；该等事项已经履行了必要的审批程序，且根据公司章程规定，该事项尚需股东大会审议通过，符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定。

因此，本保荐机构对金时科技终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于四川金时科技股份有限公司终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

梁勇

牛振松

中信证券股份有限公司

2023 年 4 月 27 日