

# 华林证券股份有限公司

## 关于中荣印刷集团股份有限公司使用 募集资金相关债权向全资子公司增资的核查意见

华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”或“保荐机构”）作为中荣印刷集团股份有限公司（以下简称“中荣股份”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，华林证券对中荣股份使用募集资金相关债权向全资子公司增资事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意中荣印刷集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1528号），公司由主承销商华林证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票4,830万股，发行价为每股人民币26.28元，共计募集资金126,932.40万元，坐扣承销和保荐费用6,919.95万元后的募集资金为120,012.45万元，已由主承销商华林证券股份有限公司于2022年10月17日汇入公司及子公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,185.39万元后，公司本次募集资金净额为117,827.06万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验[2022]7-99号）。

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司按照有关法律、法规和规范性文件的规定，公司对募集资金实行专项账户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。

### 二、募集资金投资项目基本情况

根据《中荣印刷集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司首次公开发行股票的募集资金在扣除发行费用后，将用于以下项目

投资：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额
1	高端印刷包装产品扩建项目（2019年中山）	7,128.94
2	高端印刷产品扩建项目二期（2019年天津）	17,065.56
3	印刷包装产品扩建项目（2020年天津）	11,755.75
4	印刷包装产品扩产项目（2020年中山）	7,956.10
5	仓库建设项目（昆山）	6,917.98
6	管理信息系统升级项目（中山）	3,432.62
7	偿还银行贷款和补充流动资金	35,000.00
合计		89,256.95

公司于2024年7月26日召开第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十二次会议，于2024年8月16日召开2024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》。随着公司的业务发展，公司现有厂房已经无法满足“高端印刷包装产品扩建项目（2019年中山）”的实施，为提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司拟终止该项目，使用剩余的募集资金用于建设新项目“印刷包装产品扩产项目（2024年中山）”，具体内容详见公司于2024年7月30日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》。调整后公司首次公开发行股票募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额
1	高端印刷包装产品扩建项目（2019年中山）	1,253.43
2	印刷包装产品扩产项目（2024年中山）	5,875.51
3	高端印刷产品扩建项目二期（2019年天津）	17,065.56
4	印刷包装产品扩建项目（2020年天津）	11,755.75
5	印刷包装产品扩产项目（2020年中山）	7,956.10
6	仓库建设项目（昆山）	6,917.98
7	管理信息系统升级项目（中山）	3,432.62
8	偿还银行贷款和补充流动资金	35,000.00
合 计		89,256.95

### 三、本次增资情况概述

天津科技是募投项目“高端印刷产品扩建项目二期（2019年天津）”的实施主体，公司根据项目实施需要，将募集资金划至天津科技已开立的募集资金专用账户后，形成了公司对天津科技的债权。为优化天津科技的资产负债结构，满足其未来经营发展的需求，公司拟使用募集资金形成的债权 17,065.56 万元向天津科技进行增资。本次增资完成后，天津科技的注册资本将由 19,455.75 万元增加至 36,521.31 万元。

### 四、本次增资对象的基本情况

公司名称：天津中荣印刷科技有限公司

统一社会信用代码：91120113589753653J

法定代表人：屈义俭

注册资本：人民币 19,455.75 万元

成立日期：2012 年 2 月 29 日

类型：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

住所：天津市北辰区天津北辰经济技术开发区高端装备制造产业园通盛路19号-1

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用除外）；纸和纸板容器制造；保健食品（预包装）销售；非居住房地产租赁；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：包装装潢印刷品印刷；食品用纸包装、容器制品生产；文件、资料等其他印刷品印刷。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

股东构成：本次增资前后，公司均持有天津科技 100%股权

最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

	2024年9月30日	2023年12月31日
资产总额	88,734.62	94,967.54
负债总额	41,085.21	49,660.70
净资产	47,649.41	45,306.84
	2024年1-9月	2023年度
营业收入	41,365.55	62,965.78
净利润	2,342.57	3,339.28

[注]天津科技 2023 年财务数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024 年 1-9 月财务数据未经审计。

## 五、本次增资对公司的影响

公司本次使用募集资金相关债权向全资子公司天津科技增资，是基于优化天津科技的资产负债结构，满足其未来经营发展的需求，不涉及募集资金使用用途的变更，也不涉及募集资金投资项目实施主体或实施方式的变更。本次增资完成后，公司仍持有天津科技 100%股权，不会对公司财务状况及经营成果造成不利影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

## 六、本次增资后对募集资金的使用和管理

为确保募集资金使用安全，本次增资资金将继续存放于天津科技已开立的募集资金专用账户中。公司及天津科技将严格按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定和《公司章程》《募集资金管理制度》的要求，合法、合规使用募集资金，对募集资金使用实施有效监管。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用募集资金相关债权向全资子公司天津科技增资，符合募集资金使用计划，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。该事项已经公司董事会和监事会审议通过，履行了必要的程序，符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，不影响募集资金投资计划的正常进行，不存在损害公司和股东利益的情形。综上，保荐机构对公司本次使用募集资金相关债权向全资子公司增资事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华林证券股份有限公司关于中荣印刷集团股份有限公司使用募集资金相关债权向全资子公司增资的核查意见》之签字、盖章页）

保荐代表人（签字）：

\_\_\_\_\_

李露

\_\_\_\_\_

韩志强

华林证券股份有限公司

2024年10月24日