

华林证券股份有限公司

关于中荣印刷集团股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告之核查意见

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《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年修订）》等有关规定，对中荣股份 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

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），中荣印刷集团股份有限公司（以下简称“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）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	117,827.06

项 目		序号	金 额
截至期初累计发生额	项目投入	B1	32,698.97
	利息收入净额	B2	258.50
本期发生额	项目投入	C1	38,988.76
	利息收入净额	C2	1,057.36
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	71,687.73
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,315.86
应结余募集资金		E=A-D1+D2	47,455.19
实际结余募集资金		F	47,455.19
差异		G=E-F	-

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）和《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（2023年12月修订）》（深证上[2023]1146号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《中荣印刷集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构于2022年10月17日分别与中国农业银行股份有限公司中山火炬高技术产业开发区支行、中山农村商业银行股份有限公司火炬开发区支行、招商银行股份有限公司中山分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集使用募集资金时已经严格遵照履行。

同时，公司、公司子公司天津中荣印刷科技有限公司（以下简称天津科技）连同保荐机构于2022年10月17日与招商银行股份有限公司中山分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司及天津科技在使用募集资金时

已经严格遵照履行。公司、公司子公司中荣印刷（昆山）有限公司（以下简称昆山中荣）连同保荐机构于 2022 年 10 月 17 日与招商银行股份有限公司中山分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司及昆山中荣在使用募集资金时已经严格遵照履行。

公司于 2023 年 8 月 11 日召开的第三届董事会第三次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司存续分立暨募投项目实施主体变更的议案》。因业务发展需要，公司拟对下属全资子公司天津科技进行存续分立，分立后天津科技继续存续，同时在天津市北辰区新设立全资子公司天津中荣智能包装有限公司（以下简称天津智能）。天津科技系公司首次公开发行股票部分募投项目的实施主体。根据分立方案，其中募投项目“印刷包装产品扩建项目（2020 年天津）”相关资产将由新设公司承接，分立后该项目实施主体将由天津科技变更为天津智能。公司、公司之子公司天津智能连同保荐机构于 2023 年 10 月 26 日与招商银行股份有限公司中山分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司及天津智能在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司有 9 个募集资金专户(其中：2 个已销户、新开立 1 个账户)、9 个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司中山石岐科技支行	020900171710102	6,485.65	
	512905323810102	2,329.76	昆山中荣
	122909009610602	0.09	天津科技
	122909009610616	-	天津科技，2023 年 11 月 27 日销户
	122916633210802	4,002.65	天津智能，2023 年 10 月 27 日开户
中国农业银行股份有限公司中山火炬高技	44319101040037535	1.28	
	44319101040037535-2	3,849.00	通知存款

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
术产业开发区支行	44319101040037527	7.59	
	44319101040037527-2	1,661.00	通知存款
	44319101040037543	2.17	
	44319101040037543-1	3,000.00	通知存款
	44319101040037543-2	3,000.00	通知存款
	44319101040037543-9	6,300.00	通知存款
	44319101040037543-10	5,000.00	通知存款
	44319101040037543-11	5,000.00	通知存款
	44319101040037543-12	5,000.00	通知存款
	44319101040037543-13	1,816.00	通知存款
中山农村商业银行股份有限公司火炬开发区支行	80020000018994924	-	2023年6月16日销户
合计		47,455.19	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1、公司管理信息系统升级项目，主要用于提高公司信息化水平，属于实际经营活动中的配套设施建设，无法量化测算实际经济效益。但该项目的实施为公司运营管理和决策分析提供了更加准确的信息，为公司持续地高速发展打下坚实的基础。

2、偿还银行贷款和补充流动资金项目无法单独核算效益，其项目成果体现在缓解公司资金压力，降低财务风险。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：2023 年度，中荣股份依照《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》、《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（2022 年修订）》、《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》等相关法律法规以及公司《募集资金管理制度》的要求对募集资金进行了专户存储和专项使用，真实、准确、完整、及时地披露了募集资金的存放及使用情况，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，保荐机构对中荣股份 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附件 1、2023 年度募集资金使用情况对照表

（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
2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告之核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

柯润霖

保荐代表人：_____

韩志强

华林证券股份有限公司

2024 年 4 月 23 日

附件 1

中荣印刷集团股份有限公司 2023 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：中荣印刷集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			117,827.06		本年度投入募集资金总额			38,988.76		
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额			71,687.73		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目 和超募资金投向	是否已变更 项目（含部 分变更）	募集资金 承诺投资总额	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日期	本年度 实现的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生 重大变化
承诺投资项目										
高端印刷包装产品扩建项目（2019 年中山）	否	7,128.94	7,128.94	368.20	791.63	11.10%	2024.12.31	不适用	不适用	否
仓库建设项目（昆山）	否	6,917.98	6,917.98	1,598.93	4,669.15	67.49%	2024.10.31	不适用	不适用	否
高端印刷产品扩建项目二期（2019 年天津）	否	17,065.56	17,065.56	8,313.68	17,182.55	100.69%[注]	2024.10.31	不适用	不适用	否

印刷包装产品扩建项目 (2020年天津)	否	11,755.75	11,755.75	6,883.21	7,908.57	67.27%	2024.12.31	不适用	不适用	否
印刷包装产品扩产项目 (2020年中山)	否	7,956.10	7,956.10	2,548.21	4,210.83	52.93%	2024.12.31	不适用	不适用	否
管理信息系统升级项目 (中山)	否	3,432.62	3,432.62	149.80	1,801.29	52.48%	2024.12.31	不适用	不适用	否
偿还银行贷款和补充流动资金	否	35,000.00	35,000.00	19,126.73	35,123.71	100.35%[注]		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		89,256.95	89,256.95	38,988.76	71,687.73					
超募资金投向										
超募资金	—						—	—	—	—
超募资金投向小计		—								
合计	—	89,256.95	89,256.95	38,988.76	71,687.73	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金净额为28,570.11万元，累计已确认利息收入净额548.06万元，截至2023年12月31日超募资金未投入使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于2022年12月13日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第七次议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金、预先支付的发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置									

	换预先投入的自筹资金人民币 13,303.75 万元及已支付发行费用人民币 262.53 万元（不含税），共计人民币 13,566.28 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，上述置换已全部完成。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况进行了专项审核，并出具了《关于中荣印刷集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审（2022）7-575 号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>1.公司于 2022 年 12 月 13 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司使用总额不超过 60,000 万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的具有合法经营资格金融机构销售的理财产品。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可滚动使用。</p> <p>2.公司于 2023 年 12 月 11 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司使用总额不超过 40,000 万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的具有合法经营资格金融机构销售的理财产品。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可滚动使用。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存款和通知存款账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注]截止期末投资进度超过 100%，主要系募集资金未投入使用前取得的利息收入净额投入项目支出所致