

光大证券股份有限公司关于浙江炜冈科技股份有限公司 部分节余募集资金用于实施新增募投项目的核查意见

光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”“保荐机构”）作为浙江炜冈科技股份有限公司（以下简称“炜冈科技”“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等相关法律法规的规定，对炜冈科技部分节余募集资金用于实施新增募投项目的事项进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江炜冈科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]2248号）核准，首次公开发行人民币普通股3,565.35万股，募集资金总额为人民币48,631.3740万元，扣除发行费用5,563.495787万元，募集资金净额为43,067.878213万元。

上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已于2022年11月28日出具信会师报字[2022]第ZF11340号《验资报告》予以验证。公司已对募集资金采取了专户存储，并且公司与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金使用情况

截至2024年12月31日，公司首次公开发行股票募投项目及募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	累计投入情况	
			金额	投入比例

1	年产180台全轮转印刷机及其他智能印刷设备建设项目	30,860.52	18,884.78	61.19%
2	研究院扩建项目	5,503.74	4,929.59	89.57%
3	营销及服务网络建设项目	6,703.62	1,894.73	28.26%
合计		43,067.88	25,709.10	59.69%

注：1、2023年12月份，“年产180台全轮转印刷机及其他智能印刷设备建设项目”已达到预定可使用状态并结项，详见《关于部分募集资金投资项目结项的公告》（公告编号：2023-037）。

2、2024年12月份，“研究院扩建项目”已达到预定可使用状态并结项，详见《关于部分募集资金投资项目结项的公告》（公告编号：2024-060）。

二、本次拟新增募投项目具体情况

根据公司的战略定位、经营规划，为提高募集资金使用效率，经审慎研究，公司拟将已经结项的募集资金投资项目“年产180台全轮转印刷机及其他智能印刷设备建设项目”节余的募集资金中的11,176.30万元用于实施新项目“年产100台智能高速数码设备生产线新建项目”。本次拟新增募集资金投资项目情况具体如下：

（一）新募投项目基本情况和投资计划

- 1、项目名称：年产100台智能高速数码设备生产线新建项目。
- 2、项目实施主体：浙江炜冈科技股份有限公司。
- 3、项目实施地点：平阳县万全镇轻工生产基地机械工业区C10-1地块。
- 4、项目建设周期：2年
- 5、项目建设内容及规模：

（1）建设内容：项目总用地面积7,547 m²（折合11.32亩），总建筑面积35,645.78 m²，其中生产车间建筑面积30,196.46 m²，门卫建筑面积48 m²，地下建筑面积5,401.32 m²，其余为道路、绿化及停车等用地。容积率4.01，建筑密度46.09%，绿地率5%；

- （2）项目生产规模：年产100台智能高速数码设备。

6、项目投资金额：本项目总投资 11,583.30 万元，建设资金由公司募集资金为主，其中征地费用 407 万元已由自有资金支付。总投资构成见下表：

单位：万元

序号	项目名称	金额	比例	募集资金计划投入情况	比例
1	工程费用	7,956.46	68.70%	7,956.46	71.19%
2	安装费用	300.00	2.59%	300.00	2.68%
3	设备费用	950.00	8.20%	950.00	8.50%
4	其他费用	485.25	4.19%	485.25	4.34%
5	征地费用	407.00	3.51%	-	-
6	预备费	484.59	4.18%	484.59	4.34%
7	流动资金	1,000.00	8.63%	1,000.00	8.95%
合计		11,583.30	100.00%	11,176.30	100.00%

7、项目预期经济效益：项目达产后，预计首年实现产值 7,924 万元，亩均产值 700 万元/亩，实现利润总额 905.6 万元，净利润 769.8 万元，上缴税收 452.8 万元，亩均税收 40 万元/亩。经初步测算，项目首年投资利润率 7.82%，投资利税率 10.55%，销售利润率 11.43%；项目整体投资回收期 6.7 年，具有较好的经济效益。

（二）新项目风险提示

1、市场风险：公司所处印刷行业受宏观环境和同行业竞争等情况影响，可能存在市场需求不及预期的风险，本项目投资额较大，公司将会对各种市场不确定因素进行进一步的分析论证，尤其是对成本费用、销售价格等因素深入分析，如国内价格和国际价格诸因素的影响，找出风险的根源，制定风险应对措施，提高项目的市场抗风险能力。

2、技术风险：公司所处行业技术更新速度快，随着行业技术升级，项目存在技术不能及时跟进行业技术进步的可能。公司将会紧跟市场需求和行业的先进技术，提高项目技术抗风险能力，应对可能发生的技术风险。

3、资金风险：本项目投资额较大，因此要及时制定项目的投资方案，确保资金到位，防止资金来源中断、供应不足和利率变化导致投资成本升高，给建设和生产经营造成损失。项目实施过程中，可能会出现预估投资总额不准，导致资金不够、资金来源不能及时到位的情况，可能对公司募投项目的顺利实施造成不利影响。

4、外部协作条件和风险：项目外部运输、供水、供电等外部协作条件可能存在变化的风险，给项目建设和运营带来风险。公司将积极协调供水、供电、通信及企业新建等条件，满足项目所需的要求，避免给建设和运营带来困难。

5、其他风险：本新建项目应考虑当前国内、国际政治经济条件及政策发生重大变化时给项目带来的损失，同时由于影响项目建设的因素较多，项目的实施可能存在变更、延期或终止的风险。本项目当前符合政策、法规要求，公司后续将密切关注外部环境变化，避免其他风险事项发生。

项目披露的项目投资金额、建设周期等数值均为计划数或预估数，存在不确定性，不代表公司对未来业绩的预测，亦不构成对股东的业绩承诺，公司郑重提示投资者理性投资，敬请注意投资风险。

（三）项目建设可行性

1、符合国家产业政策

“十四五”时期是我国“两个一百年”奋斗目标承前启后的历史交汇期，同时也是我国印刷产业高质量发展的关键跨越期。

我国印刷业“十四五”发展规划明确提出，在“十四五”期间要继续推动我国印刷业加快“绿色化、数字化、智能化、融合化”发展，促进产业结构优化升级，要继续提高我国印刷业的规模化、集约化和专业化水平，尽快实现由印刷大国向印刷强国跨越的重要转变。

中国印刷业“十四五”期间发展趋势：

（1）出版物印刷将继续保持相对稳定的发展态势；

(2) 包装装潢印刷将继续呈现较快增长势头；

(3) 高附加值印刷产品所占行业产值的比重将会有明显提升；

(4) 我国印刷行业平均增长速度将与国民经济增长速度基本保持同步；预计“十四五”期间我国印刷行业年平均增长率在 5% 左右；

(5) 喷墨印刷、智能装备、LED-UV 与 EB 电子束固化工艺、环保型清洗剂和润版液、植物性油墨和水性油墨将会在全行业加速推广和普及；

(6) 数字技术、互联网技术、信息化技术、自动化技术、智能化技术将向我国印刷行业广泛渗透，成为我国由印刷大国向印刷强国实现转型升级的重要节点和关键时期；

(7) 多业态经营、供应链经营、多元化经营、自动化生产线、智能化装备、去中心化服务等现代化生产方式和经营模式将会实现创新发展新突破，并取得高质量发展新成果；

(8) 我国印刷行业在出版物印刷、VOCs 源头治理和达标排放技术等方面将取得突破性进展；

(9) “十四五”期间包装装潢印刷的 VOCs 治理达标排放，将继续采取分类施策方针，积极有序深入推进；

(10) 未来包装类印刷品的生产和加工将继续成为推动我国印刷业高速增长的重要引擎。

利好政策陆续出台，有力助推了印刷机行业的市场拓展空间。

2、打造平阳先进制造业的需要

近年来，平阳县大力实施工业强县，加大合力扶持力度，加快工业基地建设，推进工业结构调整和产业集群化发展，工业从改革开放初期的家庭作坊和一乡一品起步，形成了以皮革、塑包、建材装饰、商务礼品、机械电子等行业为主导，辐射带动其他行业。现拥有建材、装饰、皮革、塑包、商务礼品和服饰、印刷、

食品业、机械装备、机电等行业，开发建设平阳县新兴产业园、平阳县经济开发区、万全轻工基地、昆阳服饰园等特色工业基地。

根据《平阳县人民政府关于加快工业经济发展的若干意见》，为促进全县工业区、工业基地建设加快推进，加大工业园区基础设施建设部分和加大招商引资力度，按照功能区产业定位，引进实力强、产品附加值高、污染少的项目，力争把平阳县建设成为先进制造业基地，力争达到省内先进水平。

因此，本项目的建设作为平阳县先进制造产业的组成部分，也有利于加快平阳县万全镇发展步伐。

3、顺应经济发展和市场的需要

随着我国经济高速的发展，印刷包装机械领域飞速发展，近年来，我国在政策上对机械高新技术行业给予了大力支持，特别是高新技术企业方面更是上升为国家级产业的高度，我国高新技术机械制造技术已经拥有自主知识产权及专利技术。高新技术机械制造技术已经走向世界，是国家的一张亮丽的金名片，高新技术机械装备产业处于国际先进水平。

我国的经济总量和居民收入保持着持续稳定的快速增长，居民消费水平提高，潜在的印刷市场容量亦有望随之进一步向真实购买力转化。据国家统计局数据显示，2023年国内生产总值1,260,582亿元，按不变价格计算，比上年增长5.2%。分产业看，第一产业增加值89,755亿元，比上年增长4.1%；第二产业增加值482,589亿元，增长4.7%；第三产业增加值688,238亿元，增长5.8%。2023年，城镇居民人均可支配收入51,821元，比上年名义增长5.1%，扣除价格因素实际增长4.8%；农村居民人均可支配收入21,691元，比上年名义增长7.7%，扣除价格因素实际增长7.6%。全国居民人均可支配收入中位数33,036元，比上年名义增长5.3%。未来印刷市场潜力巨大，发展前景十分广阔。

综上所述，本项目建设工程，符合市场形势需要，具有建设必要性。

三、剩余募集资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，原募投项目“年产 180 台全轮转印刷机及其他智能印刷设备建设项目”募集资金账户余额为 12,318.38 万元。本次节余募集资金除了用于实施新增“年产 100 台智能高速数码设备生产线新建项目”11,176.30 万元，剩余的闲置募集资金 1,142.08 万元（含扣除手续费后的净利息收入，具体金额以募集资金专户当日余额为准）继续存放在原募集资金专户，并继续按照募集资金的管理要求进行存放和管理，同时公司董事会将积极筹划、寻找合适的投资方向，科学、审慎地进行项目可行性分析，在保证投资项目具有较好市场前景和盈利能力的前提下，按照相关规定履行审议及披露程序后使用募集资金。

四、本次节余募集资金使用情况对公司的影响

本次将部分节余募集资金用于实施新增募投项目系基于公司中长期战略规划 and 实际发展的综合考虑，新增募投项目符合国家政策和公司发展战略，有利于公司业务开拓，促进公司战略逐步落地；同时剩余部分节余募集资金继续存放在原募集资金专户有利于提高募集资金的使用效率，符合公司生产经营需要，不存在损害全体股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生不利影响。

五、审议程序

2025 年 1 月 24 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议及第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于部分节余募集资金用于实施新增募投项目的议案》，该事项尚需提交股东大会审议。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：本次公司部分节余募集资金用于实施新增募投项目的事项已经公司董事会、监事会审议通过，尚需经股东大会审议，公司履行的决策程序符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等法律法规的规定，不会影响公司募集资金投资项目建设和日常经营的正常开展。

综上，保荐机构对公司部分节余募集资金用于实施新增募投项目的事项无异议。（以下无正文）

（本页无正文，为《光大证券股份有限公司关于浙江炜冈科技股份有限公司部分
节余募集资金用于实施新增募投项目的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

王如意

李明发

光大证券股份有限公司

年 月 日