

中信证券股份有限公司关于四川金时科技股份有限公司

2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

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》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对金时科技2019年度募集资金存放与使用情况进行了核查。具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]247号文《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》核准，四川金时科技股份有限公司（以下简称“公司”）公开发行人民币普通股（A股）4,500万股，发行价格为每股人民币9.94元，募集资金总额为人民币44,730.00万元，扣除保荐承销费用及其他相关发行费用合计5,699.11万元后，实际募集资金净额为39,030.89万元。

以上新股发行的募集资金于2019年3月12日到位，资金到位情况业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（原江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙））审验，并于2019年3月13日出具苏公W[2019]B012号验资报告。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2019年12月31日，公司累计使用募集资金为5,233.62万元，募集资金余额为34,631.20万元，其中理财产品余额为0.00万元。

报告期内，募集资金使用及结余情况如下表：

单位：元

募集资金专户摘要	金额
1、实际募集资金净额	390,308,876.37
2、募集资金使用金额	52,336,186.56

募集资金专户摘要	金额
(1) 置换前期已投入募投项目的自筹资金	38,629,292.03
(2) 本期投入项目资金	13,706,894.53
3、募集资金的增加	8,339,298.56
(1) 利息收入扣除手续费净额	903,660.19
(2) 已收到的理财产品收益	7,435,638.37
4、募集资金余额	346,311,988.37
(1) 募集资金专用账户余额	346,311,988.37
(2) 尚未到期的理财产品	0.00

二、募集资金管理和存放情况

(一) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护中小投资者的利益，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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规和规范文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储管理。公司已于2019年4月3日与中信证券股份有限公司、募集资金存放银行中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行、中信银行股份有限公司青岛奥帆中心支行及平安银行股份有限公司成都分行签了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。自《募集资金三方监管协议》签订以来，募集资金管理制度及募集资金三方监管协议均得到切实履行。

根据公司2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于审议本次发行募集资金投资项目及可行性研究报告的议案》，公司全资子公司四川金时印务有限公司（以下简称“金时印务”）为“包装印刷生产线扩产及技改项目”的实施主体。根据公司第一届董事会第九次会议、第一届监事会第八次会议以及2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公司以募集资金向子公司金时印务增资5,000万元用于募集资金投资项目的实施和建设。公司及子公司金时印务于2019年5月14日与中信证券股份有限公司、中

信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行签订了《募集资金四方监管协议》，自《募集资金四方监管协议》签订以来，募集资金管理制度及募集资金四方监管协议均得到切实履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存放情况如下：

单位：元

募集资金开户银行	账户类别	账号	募集资金专用 账户余额	理财产品 账户余额
中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行	募集资金专户	8111001014900000001	188,376,514.39	0.00
中信银行股份有限公司青岛奥帆中心支行	募集资金专户	8110601012700923260	43,875,987.15	0.00
中信银行股份有限公司青岛奥帆中心支行	募集资金专户	8110601011600923292	43,611,227.04	0.00
平安银行股份有限公司成都分行	募集资金专户	15000098153333	65,668,431.82	0.00
中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行	募集资金专户	8111001012100536261	4,779,827.97	0.00
合计	—	—	346,311,988.37	0.00

三、2019 度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金的实际使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目的投入及效益情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

经公司第一届董事会第九次会议及第一届监事会第八次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入资金的议案》，同意以募集资金 3,862.93 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，募集资金置换情况，已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（原江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙））审计，并出具《四川金时科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（苏公 W[2019]E1106 号）。

使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	承诺募集资金投资额	自筹资金已预先投入金额	募集资金置换金额
1	包装印刷生产线扩产技改项目	23,336.26	3,183.55	3,183.55
2	包装材料生产线技改及扩产项目	4,510.33	177.23	177.23
3	技术研发中心建设项目	6,889.75	489.53	489.53
4	信息化建设项目	4,294.55	12.62	12.62
合计		39,030.89	3,862.93	3,862.93

（三）部分闲置募集资金的现金管理情况

为进一步提高公司闲置募集资金使用效率，增强募集资金获取收益的能力，依据中国证监会《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规范运作指引》等相关法律法规的规定，公司于2019年4月8日召开第一届董事会第九次会议、第一届监事会第八次会议以及2019年4月24日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。

因募集资金进行现金管理的授权期限即将到期，公司于2019年8月26日召开的第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十一次会议，以及2019年9月11日召开的2019年第三次临时股东大会再次审议了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。

为提高资金使用效率，合理利用闲置资金，在不影响公司日常经营业务的开展及确保资金安全的前提下，同意公司及全资子公司金时印务在确保募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下使用余额总额不超过35,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，用于投资风险低、安全性高的结构性存款产品或保本型理财及定期存款产品，在该额度内资金可循环滚动使用。

截至2019年12月31日，闲置募集资金购买的理财产品余额为0.00万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

原募集资金投资项目“包装印刷生产线扩产技改项目”和“包装材料生产线技改及扩产项目”系公司于数年前基于当时的市场情况和发展前景确定的，近年

来随着下游卷烟行业需求的变动以及公司经营战略的调整，经过审慎调研，公司基于整体战略布局及经营发展的需要，将根据实际情况安排原募投项目的继续投入并合理变更部分募集资金用途。

公司于 2019 年 12 月 19 日召开第一届董事会第十六次会议决议和第一届监事会第十五次会议决议，于 2020 年 1 月 6 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，将首次公开发行股票原募集资金投资项目“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”的部分募集资金用途变更至正在建设的“湖南生产基地项目”，其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金 14,000.00 万元，“包装材料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金 4,380.00 万元，用于补充投入“湖南生产基地项目”，实施主体为公司全资子公司湖南金时科技有限公司。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

（一）报告期内，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时真实、准确、完整披露的情形；

（二）公司募集资金存放、使用及管理也不存在违规情形。

六、公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的，应在专项报告分别说明

报告期内，公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情形。

七、保荐机构核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对英派斯募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金支付凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告等资料，在公司办公地现场核查了解其募集资金项目实施情

况,并与公司高管管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构的核查意见

经核查,保荐机构认为:公司严格执行募集资金专户存储制度,有效执行募集资金监管协议。截至 2019 年 12 月 31 日,公司募集资金具体使用情况与已披露情况一致,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形,不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		39,030.89			本年度投入募集资金总额		5,233.62			
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		5,233.62			
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	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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
包装印刷生产线扩产及技改项目	否	23,336.26	23,336.26	4,529.24	4,529.24	19.41%	2021年3月	不适用	不适用	是
包装材料生产线技改及扩产项目	否	4,510.33	4,510.33	202.23	202.23	4.48%	2021年3月	不适用	不适用	是
技术研发中心建设项目	否	6,889.75	6,889.75	489.53	489.53	7.11%	2021年3月	不适用	不适用	否
信息化建设项目	否	4,294.55	4,294.55	12.62	12.62	0.29%	2021年3月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	39,030.89	39,030.89	5,233.62	5,233.62	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	原募集资金投资项目系公司以前年度基于当时的市场情况和发展前景确定的，近年来随着下游卷烟行业需求的变动以及公司经营战略的调整，为了优化布局公司生产能力，更加高效便捷地服务公司核心客户，发展潜在客户，增强公司经济效益。按照原计划投入全部募集资金的经济效益以及必要性有所降低，公司将根据实际情况安排原募投项目的继续投入并合理变更部分募集资金用途用于生产布局的优化调整。2019年12月19日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“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”的部分募集资金用途变更至正在建设的“湖南生产基地项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	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，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。公司拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“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”的部分募集资金用途变更至正在建设的“湖南生产基地项目”，其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金14,000.00万元，“包装材料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金4,380.00万元，用于补充投入湖南生产基地项目，实施主体为公司全资子公司湖南金时科技有限公司，实施地点变为湖南省长沙市宁乡经济技术开发区。2020年1月6日，公司召开了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》。 截至2019年12月31日，上述变更募集资金投资项目地址变更尚未完成。
募集资金投资项目实施方式调整情况	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，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。公司拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“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”的部分募集资金用途变更至正在建设的“湖南生产基地项目”，其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金14,000.00万元，“包装材料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金4,380.00万元，用于补充投入湖南生产基地项目，实施主体为公司全资子公司湖南金时科技有限公司。2020年1月6日，公司召开了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》。 截至2019年12月31日，上述变更募集资金投资项目的资金尚未使用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第一届董事会第九次会议及第一届监事会第八次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入资金的议案》，同意以募集资金3,862.93万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，募集资金置换情况，已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（原江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙））审计，并由其出具《四川金时科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（苏公W[2019]E1106号）。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为 34,631.20 万元，其中募集资金专用账户余额为 34,631.20 万元，购买理财产品余额 0.00 万元。公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注：本表所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湖南生产基地项目	包装印刷生产线扩产及技改项目	14,000.00	0.00	0.00	0.00%	2021年10月31日	不适用	不适用	否
	包装材料生产线技改及扩产项目	4,380.00							
合计	—	18,380.00	0.00	0.00	0.00%	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(1) 变更原因: 原募集资金投资项目系公司以前年度基于当时的市场情况和发展前景确定的, 近年来随着下游卷烟行业需求的变动以及公司经营战略的调整, 公司基于整体战略布局及经营发展的需要, 为了优化布局公司生产能力, 更加高效便捷地服务公司核心客户, 发展潜在客户, 增强公司经济效益。按照原计划投入全部募集资金的经济效益以及必要性有所降低, 公司将根据实际情况安排原募投项目的继续投入并合理变更部分募集资金用途用于生产布局的优化调整。</p> <p>根据湖南生产基地项目的可行性研究报告, 湖南生产基地项目经济效益较高、具有较高的投资价值, 公司拟将部分募集资金补充投入该项目建设。本次补充投入是公司根据主营业务发展的客观需要做出的, 有利于公司提高募集资金使用效率和投资回报, 促进湖南生产基地项目尽快达产, 增加公司效益, 符合公司和全体股东利益, 不存在损害公司和中小股东合法利益的情形。</p> <p>(2) 决策程序: 2019年12月19日召开, 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, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。公司拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“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”的部分募集资金用途变更至正在建设的“湖南生产基地项目”, 其中:“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金 14,000.00 万元, “包装材料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金 4,380.00 万元, 用于补充投入湖南生产基地项目, 实施主体为公司全资子公司湖南金时科技有限公司。2020年1月6日, 公司召开了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》。截至2019年12月31日, 上述变更募集资金投资项目的资金尚未使用。</p>								

	(3) 信息披露情况说明：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)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注：本表所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

（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
2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

梁勇

牛振松

中信证券股份有限公司

年 月 日