

中信证券股份有限公司关于 西安环球印务股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称中信证券或保荐人）作为西安环球印务股份有限公司（以下简称环球印务或公司）非公开发行股票的保荐人，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》《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》等有关法律法规的要求，对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查。核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准西安环球印务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕397 号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 68,040,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 11.03 元，募集资金总额为人民币 750,481,200.00 元，扣除相关发行费用 12,948,580.21 元（不含税）后，本次非公开发行实际募集资金净额为人民币 737,532,619.79 元。2022 年 12 月 5 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行了审验，出具了《西安环球印务股份有限公司验资报告》（希会验字(2022)0060 号），确认募集资金到账。

（二）募集资金使用和结余情况

2023 年度，公司募集资金使用和结余情况如下：

单位：万元

项目	金额
2022 年 12 月 5 日非公开发行募集资金净额	73,753.26
减：2022 年度使用募集资金	17,189.68
加：公司以自筹资金预先投入尚待置换的金额	10,139.10

项目	金额
加：2022 年度存款利息扣除银行手续费等的净额	8.64
2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额	66,711.33
减：提取募集资金置换先期投入	10,139.10
减：2023 年度使用募集资金	31,833.48
加：2023 年度存款利息扣除银行手续费等的净额	56.94
2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额	24,795.68

注：表格中单项数据加总数与表格合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《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》等相关规定的要求，并结合公司实际情况，公司制定了《西安环球印务股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、变更及管理监督等进行了规定。该管理制度经公司 2021 年第一次临时股东大会审议修订。公司按照《管理制度》的规定管理募集资金，专户存放、专款专用、严格管理、如实披露。

（二）募集资金在专项账户的存放情况和三方监管情况

根据《管理制度》要求，2022 年 12 月 23 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行、招商银行股份有限公司西安雁塔路支行、浙商银行股份有限公司西安太白路支行和中信证券股份有限公司分别签署了《募集资金三方监管协议》；2022 年 12 月 23 日，公司与子公司天津滨海环球印务有限公司、中国民生银行股份有限公司西安分行，公司与子公司西安凌峰环球印务科技有限公司、中信银行股份有限公司西安分行和保荐人中信证券股份有限公司分别签署了《募集资金四方监管协议》；上述募集资金监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司严格按照募集资金监管协议的规定使用募集资金。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账户名称	账号	账户余额（含募集资金产生的利息）
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	西安环球印务股份有限公司	72010078801700006363	22,681,270.20
招商银行股份有限公司西安雁塔路支行	西安环球印务股份有限公司	129902016610808	170,308,803.65
浙商银行股份有限公司西安太白路支行	西安环球印务股份有限公司	7910000710120100101017 (已销户)	0.00
中信银行股份有限公司西安锦都花园支行	西安凌峰环球印务科技有限公司	8111701012600728923	52,567,641.70
中国民生银行股份有限公司西安高新开发区支行	天津滨海环球印务有限公司	637536493	2,399,092.49
合计	-	-	247,956,808.04

注：浙商银行股份有限公司西安太白路支行的募集资金账户(银行账号为7910000710120100101017)内的募集资金已按计划全部用于补充流动资金，公司已完成了上述募集资金专户的销户手续。前述专户注销后，公司与该银行以及保荐人签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。具体内容详见2023年9月15日公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《西安环球印务股份有限公司关于注销部分募集资金专户的公告》(公告编号：2023-039)。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

2023年度，公司使用募集资金31,833.48万元。

具体情况详见附表：2023年度募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至2023年12月31日，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2022年12月22日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于以募集资金置换已预先投入项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金10,139.10万元置换前期已预先投入的自筹资金。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2022年12月5日公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项核查，出具了《募集资金置换专项审核报告》（希会审字(2022)5779号），

公司监事会、独立董事、保荐人发表了同意置换的明确意见。董事会授权财务人员或其他相关人员在募集资金到账时间 6 个月以内，根据募投项目实施进度及资金安排进行一次或分批置换。报告期内，公司已完成募集资金置换先期投入。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 12 月 22 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 4 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在本次暂时补充流动资金到期日之前，及时将该部分资金归还至募集资金专户。截至 2023 年 12 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 4 亿元募集资金全部归还至募集资金专用账户，并将本次募集资金的归还情况通知了保荐人及保荐代表人。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

2023 年度，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。

（六）节余募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司补充流动资金项目募集资金已使用完毕，募集资金专户已注销。2023 年度，该募集资金专户注销时剩余利息 2.57 万元转入公司一般账户永久补充流动资金。

（七）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。

（九）募集资金使用的其他情况

2023 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度，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

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的审核意见

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对环球印务 2023 年度募集资金存放与使用情况出具了《募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》（希会其字(2024)0178 号），认为公司截至 2023 年 12 月 31 日止的专项报告在所有重大方面按照《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用监管要求》和深圳证券交易所发布的《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》等有关规定编制。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：环球印务 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《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》《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》等有关法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，使用募集资金均履行了相关程序，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。

（以下无正文）

附表：2023 年度募集资金使用情况对照表（单位：万元）

募集资金总额 ¹		73,753.26			本年度投入募集资金总额			31,833.48			
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			49,023.16			
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 ²	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(%) =(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											
1、环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园（一期）项目	否	55,000.00	55,000.00	25,552.96	36,259.33	65.93%	2025年12月	不适用	不适用	否	
2、医药包装折叠纸盒扩产暨智能制造项目	否	8,753.26	8,753.26	277.95	2,761.26	31.55%	2025年12月	不适用	不适用	否	
3、补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	6,002.57	10,002.57	100.03%	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	73,753.26	73,753.26	31,833.48	49,023.16	66.47%	-	-	-	-	
超募资金投向	不适用										
合计		73,753.26	73,753.26	31,833.48	49,023.16	66.47%	-	-	-	-	

¹ “募集资金总额”指本次发行募集资金总额扣除发行费用后的净额。

² 由于公司非公开发行股票实际募集资金金额低于原拟投入募投项目的募集资金金额，公司结合实际情况并经董事会审议，在不改变募集资金用途的情况下对部分投资项目的拟使用募集资金金额做出调整

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园（一期）项目 目前，本项目已完成了生产中心及办公生活设施等工程建设，完成了部分生产线的安装调试，具备了生产经营的基础条件。为适应外部环境变化，确保募集资金投入有效性，公司依据中长期发展战略，实行审慎投资策略，根据市场情况逐步添置生产设备释放产能，稳步推进募集资金投资项目的实施。根据当前募投项目实际进展情况，公司预计无法在原计划的时间内完成项目全部建设，故拟对该项目建设完成的时间进行延后调整。鉴于以上原因，经公司 2024 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第三次会议审议通过，将该项目达到预定可使用状态日期由 2024 年 6 月延期至 2025 年 12 月。</p> <p>2、医药包装折叠纸盒扩产暨智能制造项目 由于公司非公开发行股票募集资金规模不及预期，为提高募集资金使用效率，公司目前利用现有生产车间的闲置空间，购置生产线，提升产能。由于募集资金缺口较大，后续公司将根据市场需求、行业发展趋势、公司技术规划等情况，逐步实施本项目，导致项目实施进度不及预期，故拟对该项目建设完成的时间进行延后调整。鉴于以上原因，经公司 2024 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第三次会议审议通过，将该项目达到预定可使用状态日期由 2024 年 6 月延期至 2025 年 12 月。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
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	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 12 月 22 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于以募集资金置换已预先投入项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金 10,139.10 万元置换前期已预先投入的自筹资金。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2022 年 12 月 5 日公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项核查，出具了《募集资金置换专项审核报告》（希会审字(2022)5779 号），公司监事会、独立董事、保荐人发表了同意置换的明确意见。董事会授权财务人员或其他相关人员在募集资金到账时间 6 个月以内，根据募投项目实施进度及资金安排进行一次或分批置换。报告期内，公司已完成募集资金置换先期投入。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2022 年 12 月 22 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 4 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在本次暂时补充

	流动资金到期日之前，及时将该部分资金归还至募集资金专户。截至 2023 年 12 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 4 亿元募集资金全部归还至募集资金专用账户，并将本次募集资金的归还情况通知了保荐人及保荐代表人。
用闲置募集资金进行现金管理情况	2023 年度，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2023 年 12 月 31 日，公司补充流动资金项目募集资金已使用完毕，募集资金专户已注销。2023 年度，该募集资金专户注销时剩余利息 2.57 万元转入公司一般账户永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于西安环球印务股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

贾恒霖

韩昆仑

中信证券股份有限公司

2024 年 4 月 25 日