

中信证券股份有限公司关于金富科技股份有限公司变更部分募集资金用途事项的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等有关法律法规的要求，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为金富科技股份有限公司（以下简称“金富科技”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导的保荐机构，对金富科技本次变更部分募集资金用途事项进行了核查，本次事项不构成关联交易，也不构成上市公司重大资产重组管理办法规定的重大资产重组。

本次《关于变更部分募集资金用途事项的议案》尚需提交公司股东大会审议通过。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证监发行字[2020]2383 号《关于核准金富科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2020 年 11 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,500 万股，每股发行价为 8.93 元，应募集资金总额为人民币 58,045.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 9,013.27 万元后，实际募集资金金额为 49,031.73 万元。该募集资金已于 2020 年 11 月 3 日到位。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所[2020]518Z0052 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金投资项目和实际投资情况

1、首次公开发行募集资金投资项目情况

根据《金富科技股份有限公司首次公开发行并上市招股说明书》，金富科技募集资金原定拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	项目总投资金额	拟使用募集资金金额
1	塑料瓶盖生产基地扩建项目	29,256.66	29,256.66
2	饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目	10,258.90	10,258.90
3	研发中心建设项目	4,516.17	4,516.17
4	补充流动资金项目	5,000.00	5,000.00
合计		49,031.73	49,031.73

2、原募投项目变更情况

2021年7月9日，公司第二届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整、延期、新增实施主体和实施地点及变更部分募集资金用于收购翔兆科技100%股权事项的议案》，同意公司本次部分募投项目调整、延期、变更部分募集资金用途、实施主体和实施地点并使用部分募集资金向全资子公司实缴注册资本和提供无息借款及变更部分募集资金用于收购桂林翔兆科技有限公司（以下简称“翔兆科技”）100%股权的事项，该议案于2021年7月28日经2021年第一次临时股东大会审议通过，变更后项目具体情况如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	项目总投资金额	拟使用募集资金金额	项目达到预定可使用状态日期
1	塑料瓶盖生产基地扩建项目	7,059.94	7,059.94	2023年7月31日
2	饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目	10,258.90	10,258.90	2022年12月31日
3	研发中心建设项目	4,516.17	4,516.17	2022年7月31日
4	补充流动资金项目	5,000.00	5,000.00	-
5	成都塑料瓶盖生产基地建设项目（一期）	7,657.18	7,000.00	2023年7月31日
6	收购翔兆科技100%股权项目	15,686.00	15,686.00	-
合计		50,178.19	49,521.01	

注：变更后拟使用募集资金金额49,521.01万元高于原募集资金项目投入，为募集资金利息差异。

（三）募集资金使用情况

截至2022年6月30日，前次募投项目变更后，变更后的募集资金承诺投资项目使用情况如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	项目承诺募集投资金额	募集资金投入金额	募集资金投资进度	募集资金余额（含利息收入）
1	塑料瓶盖生产基地扩建项目	7,059.94	2,645.24	37.47%	4,737.59
2	饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目	10,258.90	4,103.78	40.00%	6,550.98
3	研发中心建设项目	4,516.17	343.73	7.61%	4,391.35
4	补充流动资金项目	5,000.00	5,000.00	100.00%	-
5	成都塑料瓶盖生产基地建设项目（一期）	7,000.00	2,056.92	29.38%	5,026.41
6	收购翔兆科技 100%股权项目	15,686.00	12,548.80	80.00%	3,204.06
合计		49,521.01	26,698.47	53.91%	23,910.39

二、本次募投项目变更情况

公司根据首次公开发行募投项目“饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目”及“研发中心建设项目”实际实施的情况，并结合公司在新型拉环盖业务市场的拓展情况，从审慎投资及合理利用资金的角度出发，变更“饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目”及“研发中心建设项目”剩余募集资金用于“金属瓶盖项目（一期）”，具体如下：

（一）饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目和研发中心建设项目变更情况

1、原募投项目的发展方向及实际投资情况

饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目计划更新生产模具，引进相关配套生产设备，对现有产品进行轻量化改进，降低原材料成本；引进铁笼及瓶盖输送系统，替代原来的纸包装，循环利用包装系统，降低生产成本。通过本次技术改造，提升生产效率，降低制造成本，稳定并提升现有产能，提升公司的主营业务规模和综合竞争实力。

本次拟变更的饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目达到预定可使用状态的日期预计为 2022 年 12 月 31 日，截至 2022 年 6 月 30 日，饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目累计投入 4,103.78 万元，投资进度 40.00%。

根据研发中心建设项目的研发方向，研发中心建成后将有独立的研发、检测区域，并拥有全新的微生物实验室，同时引进一批先进的配套软硬件设备，改善

现有的研发环境。例如微生物实验室的建成并使用，可以极大改进公司在研究开发除饮用水盖之外的其他软饮料瓶盖产品研发条件，为未来公司开发新一代轻量化等特性的新型瓶盖及新型拉环盖等新产品的性能提供更有力的技术保障。

本次拟变更的研发中心建设项目达到预定可使用状态的日期预计为 2022 年 7 月 31 日，截至 2022 年 6 月 30 日，研发中心建设项目累计投入 343.73 万元，投资进度 7.61%。

2、终止原募投项目的原因

因饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目立项较早，公司当时仅有东莞总部和湖南子公司两个生产基地，面临产能不足和生产场地不足的境况，拟通过现有条件进行技改提升产能和效率。公司上市后，对生产基地的战略布局进行了重新规划，河北迁西生产基地已实现投产，同时目前正在筹建湖南和四川两个新的生产基地，主要产能均为生产塑料防盗瓶盖产品，已基本能满足公司在塑料瓶盖品类的产能需求。结合公司上述战略的变化，为提升公司募集资金的使用效率，拟终止该项目的后续投资，将剩余未投资的资金投入具备未来更大发展空间的“金属瓶盖项目（一期）”。

原计划投入研发中心建设项目的资金主要为了公司开发新产品适应未来业务发展趋势，将用于开发新一代轻量化等特性的新型瓶盖及新型拉环盖等新产品的研发，以完善、升级公司现有的产品结构，以充分满足市场的新需求。2021 年，为抢占新型瓶盖的市场及快速实现规模化，公司通过并购翔兆科技的方式已实现在新型拉环盖业务的突破和增长，并在新型拉环盖市场拥有一定的市场占有率，公司已形成新的盈利增长点。为快速抓住新产品给公司带来的新机遇，公司拟将投资方向由自主研发新型瓶盖调整为并购及整合发展方式开展，为使公司位于桂林的子公司翔兆科技得到发展，提升生产效率和实现拉环盖生产的规模效应，提升募集资金使用效率，公司拟终止研发中心建设项目，将资金投入于金属瓶盖项目（一期）的新型拉环盖的扩大生产项目，将更快速、有效地使用募集资金为公司经营产生效益，为公司的多元化产品战略提供有利保障。

综上，公司结合现阶段及未来产业发展趋势，本着控制风险、审慎投资的原则，决定对原募投项目及部分募集资金用途进行上述调整。

3、募投项目变更对公司经营的影响

本次变更部分募集资金用途是依据公司发展战略以及业务发展需要作出的审慎决策，新募投项目与公司发展战略及现有主业紧密相关，有利于公司进一步提高盈利水平，实现产品的多元化产品并形成一定的规模，增强公司综合竞争力，降低公司产品过于单一化的风险，符合公司的长远发展战略和全体股东的利益，不会对公司生产经营产生不利影响，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。

（二）募投项目用途变更后情况

本次拟变更的饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目和研发中心建设项目，变更后内容具体如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	项目变更前募集资金余额	项目变更后募集资金额	本次变更前预计项目达到预定可使用状态日期	本次变更后预计项目达到预定可使用状态日期
1	饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目	6,550.98	-	2022年12月31日	
2	研发中心建设项目	4,391.35	-	2022年7月31日	
3	金属瓶盖项目（一期）	-	10,942.33		2023年12月31日
合计		10,942.33	10,942.33		

本次募投项目变更实施完成后，将饮料塑料防盗瓶盖生产线技改项目和研发中心建设项目剩余募集资金及其后续产生的利息投入金属瓶盖项目（一期），并将按照相关规定设立募集资金专项账户进行存储和使用。

本次变更项目共涉及募集资金人民币 10,942.33 万元，占原募集资金总额 58,045.00 万元的 18.85%。

三、新设募投项目情况说明

1、项目名称：金属瓶盖项目（一期）

2、实施主体情况

企业名称：桂林翔兆科技有限公司

公司类型：有限责任公司

注册资本：人民币陆仟万元整

法定代表人：陈珊珊

注册地址：桂林经济技术开发区苏桥工业园 B12 电商谷 8#、9#标准厂房

股权结构：金富科技 100%持股

3、项目实施地点：广西桂林市临桂区乐和工业园

4、项目建设周期：计划建设周期 12 个月，在第一年前半年完成土地交付、勘察设计报批、建设施工，后半年完成装修及生产设备的购置、安装、调试及配套建筑建设，同时进行员工的招聘培训。预计第二年前半年即可顺利实现投产，当年达产 75%，第三年达产 85%，第四年完全产能释放，达到 100%。

5、项目投资总额为：15,201.65 万元

6、拟投入募集资金金额：10,942.33 万元（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）

7、项目建设内容：新建厂房，将翔兆科技现有租赁厂房中的生产线搬迁至新建厂房中，并新购置生产设备，具体见下表：

单位：万元

序号	项目	投资总额	比例	拟投入募投项目金额
一	建设投资	14,442.07	95.00%	10,942.33
1	工程费用	10,157.51	66.82%	10,157.51
1.1	建筑工程费	4,441.57	29.22%	4,441.57
1.2	设备购置费	5,443.75	35.81%	5,443.75
1.3	安装工程费	272.19	1.79%	272.19
2	工程建设其它费用	4,141.58	27.24%	784.82
3	预备费	142.99	0.94%	-
二	铺底流动资金	759.58	5.00%	-
三	项目总投资	15,201.65	100.00%	10,942.33

本项目预计投资总额为 15,201.65 万元（不含原租赁厂房已投入的生产设

备），其中建设投资 14,442.07 万元，包含工程费用 10,157.51 万元，工程建设其他费用 4,141.58 万元，预备费 142.99 万元；铺底流动资金投资 759.58 万元。本项目拟通过使用募集资金向翔兆科技进行增资的方式实施（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准），投资总额与募集资金差额部分由公司自筹资金解决。

8、项目经济效益预测

经预测分析，项目达产后可实现年均营业收入 17,981.99 万元，达产期年均净利润 4,280.77 万元，税后内部收益率 18.67%，税后静态投资回收期 6.42 年（以上数据为公司依据目前市场的测算结果，不代表公司的业绩承诺，实际业绩取决于未来市场环境及公司市场开拓力度，敬请投资者注意投资风险）。

9、项目涉及的土地、审批、备案情况

公司已于 2021 年 12 月与桂林市临桂区人民政府就“金属瓶盖项目”签订了《金属瓶盖项目投资合作协议》（具体详见 2021 年 12 月 14 日刊登于巨潮资讯网的《关于拟与桂林市临桂区人民政府签订<金属瓶盖项目投资合作协议>的公告》），目前，双方正在推进相关工作中，项目原筹划以公司自有或自筹资金投入，拟变更为部分由募集资金投入，与本次变更募集资金投入的差额部分由公司自筹资金解决。

该项目土地使用权尚需根据政策规定履行招拍挂手续，存在一定的不确定性，项目所需的项目备案、环评等相关手续正在办理过程中，公司将严格按照交易所的规定及时履行信息披露义务。

四、项目实施的可行性及必要性分析

（一）金属瓶盖项目（一期）的可行性分析

1、项目具备良好的市场前景

翔兆科技主营业务为新型拉环盖包装业务的生产和销售，主要服务于中高端啤酒市场和饮料市场，根据中国产业信息网披露，2015 年中国高端啤酒市场销量仅 336.6 万千升，市场规模约 1,200 亿元，占比仅 24.6%；2015 年-2019 年，高端啤酒呈井喷式发展，销量年复合增长约 10%，市场规模年复合增长约 13.5%。在消费升级的推动下，预计 2024 年高端啤酒消费量将突破 550 万千升，市场规模将达 2,800 亿元，占比跃升至 40%。

随着中高端啤酒在啤酒行业占比的不断提高，针对中高端啤酒的包装也将变得更加重要，在瓶盖包装方面，新型的拉环盖也将不断替代传统的皇冠盖。新型拉环盖在其他饮料市场亦具备较大的市场开拓使用，本项目具备良好的市场前景。

2、丰富的生产经验为本项目实施提供了有利条件

公司在生产及经营管理方面逐步建立和完善各项程序文件和制度，形成了完善的管理体系，全面涵盖技术研发、经营计划、生产过程、采购过程、产品审核、质量体系、销售开发等生产经营管理的每一个环节，保障企业生产经营的有序进行。经过近年的发展，公司在生产经营管理方面积累的丰富经验将为本项目的顺利开展提供保障。

3、强大营销能力获得稳定的客户为项目产能消化提供了有力支撑

公司的销售模式为直销模式，由公司销售部负责直接与客户对接，负责客户开拓及维护，无销售代理情况。基于行业特点，公司进入客户的供应商体系通常需要复杂的认证程序，一旦进入供应商体系之后，双方的合作通常具有长期性和稳定性的特点，客户与公司主要采取框架协议加订单的合作模式。经过在行业内多年的深耕，公司凭借着先进的管理体系、优异的产品质量、快速响应能力和完善的客户服务，获得了客户的高度认可，树立了值得信赖的瓶盖领域行业品牌形象，与下游客户结成了长期的合作关系。公司的营销模式为公司赢得了稳定的客户，为本项目的产能消化提供了有力的支撑。

翔兆科技并入上市公司后，借助公司强大的实力背景、过硬的质量口碑和更强大的销售团队，不断在新客户的拓展方面获得突破，为新型拉环盖市场的开拓提供了广阔空间。

4、完善的产品管理体系为生产提供基础保证

公司产品主要用于饮料与食品安全直接相关的领域，这就决定了公司的产品质量需要满足食品安全的要求。因此，产品的质量与安全性十分重要，公司始终坚持“视质量如生命”的经营理念，经过多年的实践和积累，产品质量的稳定性以及安全性在业界享有较高的声誉和口碑，成为持续赢得客户长期信赖的核心因素之一。公司的品质管理理念以及完善的品质管理制度流程为本项目的实施提供了良好的产品质量保障。

翔兆科技严格执行质量管理标准，积累丰富的拉环盖领域质量控制经验，通过科学的检测试验方法、标准化作业和精益生产模式推广，保证翔兆科技金属瓶盖的优越品质。

5、稳定的核心人才保障本项目人才队伍的快速有效建立

公司已经培养、储备了一支有着丰富的金属瓶盖行业运作经验的管理团队，在业务开拓、品牌形象树立、技术团队建设、市场营销、内部风险控制等公司的运营环节层层把关，形成了行之有效的、完善的内部控制制度，取得较好的管理效果，促进公司建立了竞争优势。

翔兆科技自成立以来一直专注于新型拉环盖的生产与销售，公司专业性强、知识结构丰富的技术人才及经验丰富的管理人才是公司本项目成功实施的保障。

（二）金属瓶盖项目（一期）的必要性分析

1、符合公司的战略规划，有利于公司扩大新型拉环盖业务的规模

公司以“成为瓶盖行业最受信赖的企业”为愿景，持续提升公司品牌价值，旨在打造一个“让客户享受优质的产品与服务”、“让员工分享企业的发展与利益”的企业，致力于成为国内瓶盖行业最具专业服务能力的企业之一。

公司的 2021 年度塑料防盗瓶盖业务占主营业务的 80%以上，是国内最大的塑料防盗瓶盖供应商之一，但存在主营业务产品过于单一化的风险。2021 年度公司通过收购翔兆科技，实现了新型拉环盖的规模化生产和销售，自并购完成以来新型拉环盖业务持续稳定增长，已为公司形成了新的盈利增长点，公司实现了产品多元化战略规划布局的落地，增强了企业的抗风险能力。

基于对新型拉环瓶盖市场的看好，公司拟通过子公司翔兆科技在桂林市临桂区购置土地使用权，用于投资建设金属瓶盖项目，增资扩建全自动金属瓶盖生产线及瓶盖业务等相关生产线。本项目投产后，将会进一步扩大公司在拉环盖业务的生产规模，进一步开拓全国的新型拉环盖市场布局，并提升公司在新型拉环盖市场的占有率和谈判权。

2、有利于提升公司产能，满足市场需求

金属瓶盖主要应用于啤酒饮料等行业，下游市场的需求旺盛，这也给新型拉环盖带来强烈的市场需求。

我国已连续 20 年成为全球最大的啤酒生产国，啤酒也是国内第一大消费酒类。啤酒市场空间巨大，带动啤酒金属瓶盖市场稳步上升，目前公司积极地拓展市场与多个厂家合作，公司要积极的打开市场赢得更多的市场份额必须加快建设金属瓶盖生产基地，积极扩张产能，满足市场需求。

本项目的建设将进一步通过自建生产基地，扩大生产规模，扩大产能，为公司满足市场需求，积极的扩张业务规模作出贡献。

3、建立公司的广西区域基地，扩大公司产品销售的覆盖范围

公司在广西地区建立生产和销售基地，主要出发点是以市场开拓为重心，贴近市场、贴近客户。公司目前主营业务主要系塑料瓶盖产品，销售中心主要以东莞总部为主。公司通过并购翔兆科技扩大新型拉环盖业务规模，并通过翔兆科技公司所在地广西作为金属瓶盖的主要生产基地，贴近广西当地原有啤酒厂客户，未来将以广西桂林为中心来开拓华南、西南市场，并逐步辐射全国市场，开发新客户。

五、本次募集资金投资项目变更的审议程序

（一）董事会审议情况

公司第三届董事会第二次临时会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途事项的议案》，同意公司本次部分募投项目用途变更的事项。本事项尚需提交公司 2022 年第二次临时股东大会进行审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事认为：公司本次变更部分募集资金用途，是公司根据项目实施的实际情况作出的审慎决定，有利于公司优化资源配置，提高募集资金的使用效率，相关审核程序符合法律、法规及上市监管机构的规定。本次部分募投项目变更符合中国证监会《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自律监管指引第 1 号—规范运作》和《公司募集资金管理办法》等相关规定，有利于公司长远发展，符合公司及全体股东的利益，不存在损害股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意公司本次变更部分募集资金用途的相关事项，并同意将该事项提交公司 2022 年第二次临时股东大会审议。

（三）监事会审议情况

第三届监事会第二次临时会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途事项的议案》，监事会认为，公司本次部分募投项目用途变更的事项，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，公司变更后的募集资金投向仍投资于主营业务，符合公司及全体股东的利益，也有利于公司的长远发展，同意公司本次部分募投项目用途变更的事项。本事项尚需提交公司 2022 年第二次临时股东大会进行审议。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：金富科技本次变更部分募集资金用途事项已经公司第三届董事会第二次临时会议、第三届监事会第二次临时会议审议通过，公司独立董事已发表明确的同意意见。本事项尚需提交公司 2022 年第二次临时股东大会进行审议。

上述事项依法履行了必要的决策程序，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》等法律法规、规范性文件的规定，不会对生产经营产生重大不利影响，并及时履行了相关信息披露义务，公司本次变更部分募集资金用途事项有利于提高募集资金使用效率，有利于公司的长远发展，符合公司及全体股东的利益。

综上所述，保荐机构对公司本次变更部分募集资金用途事项无异议。

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于金富科技股份有限公司变更部分募集资金用途事项的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

洪树勤

宋建洪

中信证券股份有限公司

2022年 7 月 26 日