

证券代码：833075

证券简称：柏星龙

公告编号：2025-007

## 深圳市柏星龙创意包装股份有限公司

### 关于变更部分募投项目实施内容

### 暨变更募集资金用途公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

#### 一、募集资金基本情况和使用情况

##### （一）募集资金基本情况

2022年12月14日，深圳市柏星龙创意包装股份有限公司发行普通股12,963,000股，发行方式为向不特定合格投资者公开发行股票，发行价格为11.80元/股，募集资金总额为152,963,400.00元，实际募集资金净额为131,819,903.12元，到账时间为2022年12月6日。

##### （二）募集资金使用情况和存储情况

截至2025年3月31日，公司上述发行股份的募集资金使用情况具体如下：

单位：元

序号	募集资金用途	实施主体	募集资金计划 投资总额 (调整后) (1)	累计投入募集 资金金额 (2)	投入进 度 (%) (3) = (2) / (1)
1	惠州柏星龙 包装有限公司 创意包装 智能制造生	惠州柏星龙 包装有限公 司	111,819,903.12	112,802,021.52	100.88%

	产建设项目				
2	创意设计与技术研发中心建设项目	深圳市柏星龙创意包装股份有限公司	20,000,000.00	2,547,965.98	12.74%
合计	-	-	131,819,903.12	115,349,987.50	87.51%

截至 2025 年 3 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

账户名称	银行名称	账号	金额（元）
惠州柏星龙包装有限公司	中国工商银行深圳罗湖支行	4000020429201058467	0.00
深圳市柏星龙创意包装股份有限公司	招商银行深圳分行罗湖支行	755930704210818	18,436,986.08
合计	-	-	18,436,986.08

## 二、变更募集资金用途的具体情况

### （一）变更募集资金用途的概况

单位：元

序号	原定募集资金用途	变更前拟投资金额	变更后募集资金用途	变更后拟投资金额	募集资金用途变更的主要原因（请简要描述）
1	创意设计与技术研发中心建设项目	20,000,000.00	文创产品研发与创意技术研发中心建设项目	20,000,000.00	根据市场环境变化及公司战略定位，对部分研发项目内容进行优化与提升，并增加文创产品的研发内容。详见下文（二）变更募集资金用途的原因
合计	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-

## （二）变更募集资金用途的原因

根据公司战略发展规划和市场环境的变化，一方面在原有创意设计与技术研发中心建设项目基础上，持续推进尚适合市场趋势的研发项目建设内容，并结合市场需求动态演变及技术迭代升级趋势，对一部分研发项目内容进行优化与提升，以进一步加强公司在创意设计与技术研发领域的优势。同时，根据公司的战略定位，新增文创产品研发内容，具体如下：

### 1、文创消费市场爆发式增长

近年来，消费者对品牌文化附加值及文创产品的需求显著提升，文创产业规模持续高速增长。公司通过布局文创产品研发，以 IP 自研孵化及引入成熟 IP 运营双轨并行的模式，深度赋能产品文化属性，有效提升客户粘性及品牌溢价，快速抢占市场增长红利。

### 2、业务模式延伸

为适应公司业务从 B 端向 B+C 端综合服务的战略转型需求，公司将延伸业务链条至 C 端 IP 文创产品研发，通过构建“IP 孵化—创意设计—产品研发—渠道销售”的完整产业生态，打通从设计到消费终端的全新业务链条，进一步拓展公司商业边界与盈利空间。

## （三）变更后的募集资金用途具体情况

原募投项目“创意设计与技术研发中心建设项目”拟投资金额保持不变，项目内容为适应市场变化将部分项目内容进行优化与提升，并新增文创产品研发相关内容，具体实施规划如下：

### 1、项目概况

项目名称：文创产品研发与创意技术研发中心建设项目

项目计划投资额：20,688,877.00 元，拟使用募集资金投资金额 20,000,000.00 元（项目计划投资额超出剩余募集资金部分将由公司自有资金投入）

实施主体：深圳市柏星龙创意包装股份有限公司

本次调整后项目延长建设周期：18 个月

### 2、项目投资概算：

序号	投资内容	投资金额（元）	占项目总投资
----	------	---------	--------

1	建设投资	13,387,877.00	64.71%
1.1	新增设备投入	10,296,925.00	49.77%
1.2	新增软件投入	3,090,952.00	14.94%
2	技术研发投入	4,836,000.00	23.37%
3	人员工资	965,000.00	4.66%
4	装修投入	1,500,000.00	7.25%
合计		20,688,877.00	100.00%

项目效益：本项目不直接产生经济效益，项目效益及价值主要体现在研发成果转化为产品所产生的利润。因此，不对本项目进行单独的财务评估。本项目实施将进一步加强公司在创意设计与技术研发领域的优势，提高公司品牌影响力和市场竞争力，同时将打通从设计到消费终端的全新业务链条，拓展公司商业边界与盈利空间，从而为公司创造更多的经济效益。

### 3、可能面临的风险：

本项目可能受宏观经济波动、政策调整、市场变化等不确定因素影响，从而导致建设周期及预期效益存在不确定性。公司将严格把控项目质量与进度，动态预判风险并制定防范措施，确保项目高效推进和预期目标达成。

#### （四）变更后的募集资金用途可行性分析

原募投项目“创意设计与技术研发中心建设项目”旨在进一步加强公司在创意设计与技术研发领域的优势，本次调整内容为适应市场变化进行优化与提升，项目实施方向及目的未发生变化，该项目的可行性未发生重大变化。

新增文创产品研发相关内容可行性分析如下：

#### 1、新增项目符合国家政策导向

文创产品研发重点布局的 IP 文创研发领域，直接对应《“十四五”文化产业发展规划》提出的“实施文化产业数字化战略，培育新型文化业态”。同时积极响应“培育新型文化消费”的宏观政策导向，通过 IP 价值转化助力中华优秀传统文化创新性发展，为构建现代文化产业体系提供实践载体。

#### 2、新增项目具有良好的市场前景

全球 IP 授权市场规模持续增长，2023 年市场规模约为 1,000 亿元，年均增速超 10%。IP 衍生品市场火热，覆盖潮玩手办、美妆个护、3C 数码等 30 余个

消费品类，其中头部 IP 单款产品年销售额可达数十亿元量级。文创 IP 与消费品融合加速，品牌联名、定制化设计需求激增，为项目提供长期发展空间。

### 3、新增项目前期验证成熟

在文创产品研发中，公司已积累丰富的文创产品设计研发能力和产品落地能力，具备龙粤造物哈尔滨文旅 AR 冰箱贴、人民大会堂系列文创产品、罗湖城市文创纪念品等文创领域的市场成功案例，已持续实现商业化落地。与国内 IP 授权领域参与者以 IP 资源获取为核心竞争力相比，公司凭借产品打造的丰富经验，可快速切入 IP 联名产品研发，形成“设计+IP+制造”差异化竞争力。

### 4、新增项目拥有技术基础与人才保障

公司拥有超 90 位资深的品牌策略师与创意设计师组成的创意团队，团队共获得 146 项国际设计大奖，服务品牌客户遍及酒类、化妆品、茶叶、食品、珠宝、奢侈品为代表的中高端消费领域，提供专业化创意设计服务以及内外包装制品、文创产品生产与销售，擅长将传统文化与数字技术深度融合，打造兼具商业价值与文化内涵的创新作品。通过完善的创意设计流程管理体系与持续的创新理念探索，持续领跑消费行业的品牌与产品升级，赢得国内外客户广泛赞誉与市场高度认可。

### 5、项目用地无需额外增添

项目实施主体为深圳市柏星龙创意包装股份有限公司，均依托现有场所，新增文创研发内容无需额外占用土地。

## 三、决策程序

### （一）审议程序

公司于 2025 年 4 月 14 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十次会议，分别审议了《关于变更部分募投项目实施内容暨变更募集资金用途》的议案，同意公司将募投项目创意设计与技术研发中心建设项目适应性优化并新增文创产品研发内容。本次调整事项尚需提交股东大会审议。

### （二）本次变更募集资金用途不存在需经有关部门批准的情况

## 四、本次变更对公司的影响

### （一）具体情况

公司本次变更部分募投项目实施内容暨变更募集资金用途，系基于对募投项目实际进展、市场环境变化及公司战略升级需求的综合审视与论证后作出的审慎决策。本次调整对原项目进行适应性优化并新增文创产品研发内容，进一步以支撑公司创意设计核心业务的战略升级，同时延伸业务链条至 C 端文创产品研发，符合公司持续延伸创意设计价值链的发展规划，有利于提升核心竞争力，及拓展公司商业边界与盈利空间。本次变更严格遵循募集资金使用规范，不涉及关联交易，不存在损害公司及全体股东利益的情形，且不会对现有生产经营活动产生不利影响。

### （二）是否损害上市公司利益

本次变更募集资金用途后不存在向控股股东、实际控制人购买资产情形，未涉及关联交易或利益输送，不存在可能损害上市公司利益的情形。

## 五、监事会、保荐机构对变更募集资金用途的意见

### （一）保荐机构意见

保荐机构认为：公司本次变更部分募投项目实施内容暨变更募集资金用途的事项已经公司董事会、监事会审议通过，该议案尚需提交股东大会审议。该事项已履行了必要的审批程序，符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规的规定，不存在违规使用募集资金的行为，不存在损害全体股东利益的情形。国金证券对公司本次变更部分募投项目实施内容暨变更募集资金用途的事项无异议。

### （二）监事会意见

监事会认为：公司本次变更部分募投项目实施内容暨变更募集资金用途是根据公司战略发展规划，结合募投项目实际情况做出的审慎决定，已履行了必要的审议程序，符合公司及全体股东的利益，符合相关法律法规，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

## 六、备查文件

（一）《深圳市柏星龙创意包装股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议》；

（二）《深圳市柏星龙创意包装股份有限公司第五届监事会第十次会议决议》；

（三）《国金证券股份有限公司关于深圳市柏星龙创意包装股份有限公司变更部分募投项目实施内容暨变更募集资金用途的核查意见》。

深圳市柏星龙创意包装股份有限公司

董事会

2025年4月15日