

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2016)2113号

募集资金置换专项审核报告

西安环球印务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对西安环球印务股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截至2016年6月30日止《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行了专项审核。

一、管理层的责任

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的监管要求》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《深圳证券交易所股票上市规则》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关规定，对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相

信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年七月十八日

西安环球印务股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的 专项说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，西安环球印务股份有限公司（以下简称“本公司”）现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

本公司原注册资本为人民币7,500.00万元，根据本公司2012年第一次临时股东大会决议、2013年度股东大会决议、2014年度股东大会决议及2015年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1012号”文核准，于2016年5月31日向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，每股发行价7.98元，募集资金19,950.00万元，扣除保荐费及券商承销佣金2,100.00万元后的募集资金为17,850.00万元，由主承销商招商证券股份有限公司于2016年6月2日汇入本公司在上海浦东发展银行西安唐延路支行开立的人民币募集资金专用账户（账号72120154500000419）4,438.41万元；在中国民生银行西安分行营业部开立的人民币募集资金专用账户（账号697397387）4,333.11万元；在汇丰银行（中国）有限公司西安分行开立的人民币募集资金专用账户（账号636001174014）1,196.48万元；在招商银行西安分行雁塔路支行开立的人民币募集资金专用账户（账号129902016610703）7,882.00万元。扣除预付的保荐费100.00万元，另扣减审核费、律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用870.00万元后，本公司募集资金净额为人民币16,880.00万元。该募集资金净额业经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“希会验字[2016]0046号”验资报告。

二、招股说明书承诺募投项目情况

根据本公司《首次公开发行股票招股说明书》，首次公开发行募集资金投资项目及募集资金使用计划如下： 单位：人民币万元

序号	项目	项目总投资	募集资金投入额
----	----	-------	---------

1	增资天津环球用于年产 18 亿只药品包装折叠纸盒项目	16,257.00	7,882.00
2	西安环球药品电子监管码赋码印刷配套率提升及技改项目	4,438.41	4,438.41
3	增资天津环球用于年产 18 亿只药品包装折叠纸盒电子监管码配套项目	3,363.11	3,363.11
4	研发中心建设项目	1,610.00	1,196.48
合计		25,668.52	16,880.00

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本次发行前本公司已通过自筹资金投入募集资金投资项目。截至2016年6月30日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为8,062.61万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金项目	拟投入募集资金	自有资金预先投入金额
1	增资天津环球用于年产 18 亿只药品包装折叠纸盒项目	7,882.00	6,377.04
2	西安环球药品电子监管码赋码印刷配套率提升及技改项目	4,438.41	1,081.23
3	增资天津环球用于年产 18 亿只药品包装折叠纸盒电子监管码配套项目	3,363.11	604.34
合计		15,683.52	8,062.61

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

特此说明。

西安环球印务股份有限公司董事会

二〇一六年七月十八日





营 业 执 照

(副本) 10-1

统一社会信用代码 9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）
成立日期 2013年06月28日
合伙期限 长期
经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登记机关

2016年 04月 15日

证书序号: NO. 018820

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吕桦

办公场所: 西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期五楼511-512

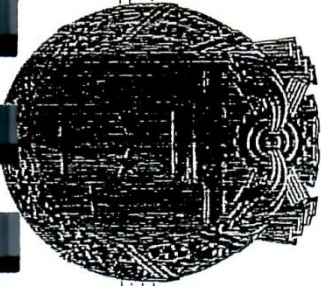
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 61010047

注册资本(出资额): 人民币壹仟伍佰万元整

批准设立文号: 陕财办会(2013) 28号

批准设立日期: 2013年6月27日



证书序号: 000172

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

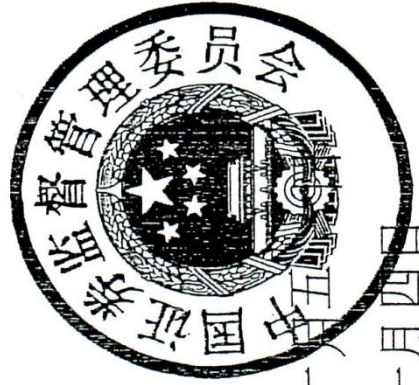
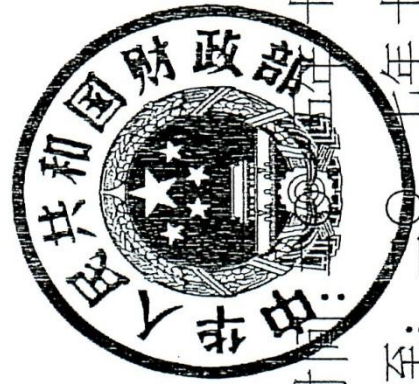
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间: 二〇一七年十一月十四日

证书有效期至: 二〇一七年十一月十四日



姓名: 沈楠
 Full name: 沈楠
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1969-06-11
 Date of birth: 1969-06-11
 工作单位: 希格玛会计税务师事务所有限公司
 Working unit: 希格玛会计税务师事务所有限公司
 身份证号码: 61013080611214
 Identity card No.: 61013080611214



证书编号: 610100471355
 No. of Certificate: 610100471355

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 陕西省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 05 月 25 日
 Date of Issuance: 2000 / 05 / 25

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

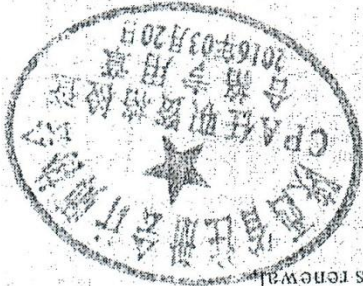
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入 (事务所名称变更)
 Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所(普通合伙) 事务所
 Xigema Accounting Firm (General Partnership) CPAs

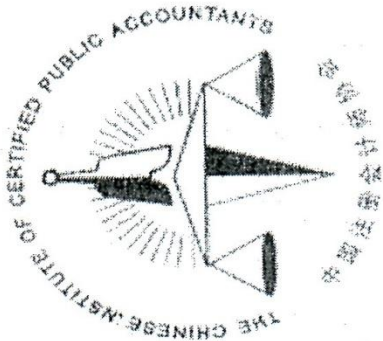
宝鸡分所 注册会计师
 Baoji Branch Registered Accountant
 转所专用章 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年 8月 19日

年 月 日



This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



发证日期: 1907 年 12 月 01 日

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Issuing of CPA

证书编号: 6101000170064
No. of Certificate

姓名: 陈桂红

Full name: 陈桂红

性别: 女

Sex: 女

出生日期: 1985-08-13

Date of Birth: 1985-08-13

工作单位: 普华永道会计师事务所

Working unit: 普华永道

身份证号码: 610111850813006

Identity card No.:

610111850813006

