



00002020090008635046
报告文号：苏亚鉴[2020]44号

汕头东风印刷股份有限公司
前次募集资金使用情况的
鉴证报告
苏亚鉴[2020]44号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴[2020]44号

关于汕头东风印刷股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

汕头东风印刷股份有限公司全体股东：

我们接受委托,对后附的汕头东风印刷股份有限公司(以下简称东风股份)管理层编制的截止2020年6月30日的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》(以下简称专项报告)进行了鉴证。

按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)等规定的要求编制专项报告,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,以及为我们的鉴证工作提供真实、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,是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《关于前次募集资金使用情况的专项报告》提出鉴证结论。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对东风股份管理层编制的专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

本鉴证报告是我们根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的

规定》（证监发行字[2007]500号）及相关格式指引等的规定及东风股份提供的募集资金存放与实际使用情况的相关资料，在审慎调查并实施必要鉴证程序基础上所作出的职业判断，并不构成我们对东风股份募集资金投资项目前景及其效益实现情况的任何保证。

我们认为，东风股份管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定。



苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年九月二日

汕头东风印刷股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号），汕头东风印刷股份有限公司（以下简称“东风股份”或“公司”）编制了截至2020年6月30日的前次募集资金使用情况的专项报告。

一、前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准汕头东风印刷股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2549号）批文核准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公开发行可转换公司债券2,953,280张，每张面值人民币100.00元，按面值发行，发行总额为人民币295,328,000.00元，期限6年，扣除保荐及承销费、审计及验资费、律师费、资信评级费、信息披露及路演推介费用、发行手续费等发行费用共计人民币6,833,560.11元（含税）后，实际募集资金净额为人民币288,494,439.89元（以下简称“募集资金”）。上述募集资金已于2019年12月30日到位，已经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了苏亚验[2019]25号《汕头东风印刷股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金实收情况的验证报告》。公司对募集资金采取专户存储制，设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于该募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了监管协议。

截至2020年6月30日，公司2019年公开发行可转换公司债券的募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已注销。

二、前次募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为规范公司募集资金的使用和管理，进一步提高资金使用效率和公司效益，切实保护广大股东的利益及募集资金的安全，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律和《公司章程》的规定，并结合公司实际情况，制定了《汕头东风印刷股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用

及监督管理等方面均作出了具体明确的规定。根据公司《募集资金管理办法》的规定，公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

（二）前次募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的存放与使用，保护投资者的合法权益，根据中国证券监督管理委员会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律法规以及公司《募集资金管理办法》的规定，公司在中国工商银行股份有限公司汕头安平支行开设募集资金专用账户（以下简称“募集资金专户”）。2020年1月10日，公司和华泰联合证券有限责任公司及上述募集资金专户存储银行共同签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议的内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至本报告出具之日，公司严格按照相关法律法规的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用和管理均不存在违反相关法律法规及《募集资金专户存储三方监管协议》的规定和要求。

（三）前次募集资金的存储情况

截至2020年6月30日，公司2019年公开发行可转换公司债券的募集资金已全部使用完毕，募集资金专户（开户银行：中国工商银行股份有限公司汕头安平支行；银行账号：2003020329200300073）已注销。

说明：

1、扣除保荐承销费、审计及验资费、律师费、资信评级费、信息披露及路演推介费用、发行手续费等全部发行费用后，实际募集资金净额为人民币288,494,439.89元。

2、截至2020年1月16日，公司2019年度公开发行可转换公司债券募集资金已全部使用完毕，上述募集资金专户已于当日注销。

三、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金实际使用情况

截至2020年6月30日，公司2019年公开发行可转换公司债券募集资金已全部使用完毕，具体情况详见附件1《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）以募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的情况

2020年1月15日，公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入的募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金259,230,000.00元。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2019年12月30日预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况进行了核验，并出具了《关于汕头东风印刷股份有限公司募集资金投资项目预先投入自筹资金情况的鉴证报告》（苏亚鉴[2020]2号）。

公司于2020年1月16日实施了上述募集资金置换事项。

（三）以闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2020年6月30日，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

截至2020年6月30日，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至2020年6月30日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至2020年6月30日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）前次募集资金使用的其他情况

截至2020年6月30日，公司不存在前次募集资金使用的其他情况。

四、前次募集资金投资项目实现效益情况

截至2020年6月30日，前次募集资金投资项目实现效益情况，详见附件2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

五、变更前次募集资金投资项目的资金使用情况

截至2020年6月30日，公司未发生变更募投项目资金使用的情况。

六、前次募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露关于募集资金使用的相关信息，不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，亦不存在违规使用募集资金的重大情形。

附件 1：前次募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



2020 年 9 月 2 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 汕头东风印刷股份有限公司

截止日期: 2020 年 6 月 30 日



金额单位: 人民币万元

募集资金总额【注 1】			28,849.44		本年度投入募集资金总额			28,849.44			
变更用途的募集资金总额			-		已累计投入募集资金总额			28,849.44			
变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截止期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截止期末累计投入金额(2)	截止期末累计投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
收购贵州千叶药品包装有限公司 75%股权【注 2】	25,923.00	不适用	25,923.00	25,923.00	25,923.00	0.00	100.00	不适用	2,030.16	是	否
补充流动资金	2,926.44	不适用	2,926.44	2,926.44	2,926.44	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	28,849.44	不适用	28,849.44	28,849.44	28,849.44	0.00	100.00				
未达到计划进度原因(分具体项目)				不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况				适用【注 3】							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用							
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品的情况				不适用							
募集资金结余的金额及形成原因				不适用							
募集资金其他使用情况				不适用							

【注 1】：募集资金总额已扣除本次发行可转换公司债券的保荐及承销费、审计及验资费、律师费、资信评级费、信息披露及路演推介费用、发行手续费等发行费用合计人民币 683.36 万元。

【注 2】：贵州千叶药品包装有限公司更名前为“贵州千叶药品包装股份有限公司”，于 2019 年 4 月 25 日在贵阳市市场监督管理局办理了更名手续。

【注 3】：公司于 2019 年度以自筹资金预先投入收购贵州千叶药品包装有限公司 75%股权项目的实际投资金额为 25,923.00 万元，并于 2020 年 1 月 16 日已使用募集资金进行了置换。

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 汕头东风印刷股份有限公司

截止日期: 2020 年 6 月 30 日

金额单位: 人民币万元

承诺投资项目	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益		实现效益		截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
		2019 年度	2020 年度	2019 年度	2020 年 1-6 月		
收购贵州千叶药品包装有限公司 75%股权	不适用	1,375.00	1,750.00	1,692.44	1,846.17	3,538.61	是
补充流动资金	不适用	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用

公司 2019 年 3 月 17 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司签署<关于贵州千叶药品包装股份有限公司 75%股权之股权转让协议>的议案》，同意公司与杨震、贵阳华耀投资管理中心（有限合伙）、原贵州千叶药品包装股份有限公司签署《关于贵州千叶药品包装股份有限公司 75%股权之股权转让协议》，以人民币 25,923.00 万元的价格受让杨震、贵阳华耀投资管理中心（有限合伙）合计持有的原贵州千叶药品包装股份有限公司 75% 股权。

1、盈利预测及效益实现情况：2019 年 3 月 15 日，江苏中企华中天资产评估有限公司出具苏中资评报字[2019]第 2008 号《汕头东风印刷股份有限公司拟股权收购涉及的贵州千叶药品包装股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，以 2018 年 12 月 31 日为评估基准日评估原贵州千叶药品包装股份有限公司的股东全部权益价值为 32,800.00 万元，采用收益法评估测算时的预计效益为 2019-2024 年分别实现净利润 1,370.56 万元、1,743.72 万元、2,203.23 万元、2,874.10 万元、3,589.49 万元、4,156.93 万元。贵州千叶药品包装有限公司 2019 年度、2020 年 1-6 月实现的净利润为人民币 1,744.25 万元、人民币 2,030.16 万元，累计实现效益人民币 3,774.41 万元。

2、业绩承诺及其补偿情况：根据《关于贵州千叶药品包装股份有限公司 75%股权之股权转让协议》的约定，股权转让方承诺贵州千叶药品包装有限公司 2019 年度至 2023 年度净利润分别不低于 1,375 万元、1,750 万元、2,210 万元、2,880 万元、3,590 万元，累计不低于人民币 1.1805 亿元。业绩承诺的净利润按照当年度扣除非经常性损益前后归属于公司股东净利润之孰低值确定。

贵州千叶药品包装有限公司 2019 年度经审计后的净利润为人民币 1,744.25 万元、扣除非经常性损益后的净利润为人民币 1,692.44 万元，均高于 2019 年度承诺净利润金额，达到了预期效益；贵州千叶药品包装有限公司 2020 年 1-6 月实现净利润为人民币 2,030.16 万元、扣除非经常性损益后的净利润为人民币 1,846.17 万元，已提前完成 2020 年度的净利润承诺。



编号 3201000002020005260013

统一社会信用代码
91320000085046285W (1/10)

营业执照

(副本)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 江苏金诚会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 唐从才

成立日期 2013年12月02日
合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日
主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

经营范围 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（不含国家统一认可的职业技能培训），法律、法规规定的其他业务，会计用品、计算机软件的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关

2020





会计师事务所 执业证书

名称:

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

詹从才

主任会计师:

经营场所:

中环国际广场22楼

组织形式:

执业证书编号:

特殊普通合伙

批准执业文号:

32000026

批准执业日期:

苏财会[2013]46号



证书序号: 0001496

说明

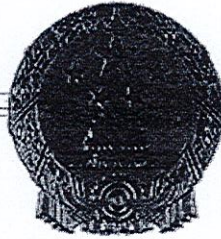
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000384

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
苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：詹从才

证书号：42

发证时间：二〇一〇年八月五日

证书有效期至：二〇一二年八月五日

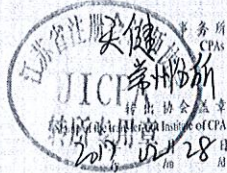




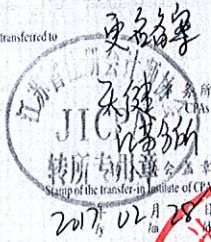
姓名 叶向军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-06-27
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 321322189706274414
Identity card No.

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



叶向军(330000015676)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



叶向军(330000015676)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

This certificate is valid for another year after this renewal.



叶向军(330000015676)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



叶向军(330000015676)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 330000015676
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 林雷
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1963-08-06
 工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 320105630806161



林雷(320000100019)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



记
 stration

格
 lid for

林雷(320000100019)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



林雷(320000100019)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号
 No. of Certificate

320000100019

批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期
 Date of Issuance

1996 年 12 月 25 日
 /y /m /d



林雷(320000100019)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

2007/12/30

2007-12-30