



证券代码：601515

证券简称：东风股份

公告编号：临 2021-037

汕头东风印刷股份有限公司 关于对外投资进展的提示性公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

汕头东风印刷股份有限公司（以下简称“公司”）与深圳天图资本管理中心（有限合伙）（以下简称“天图资管”）及其他方联合发起设立的消费投资基金参与投资的奈雪的茶控股有限公司（英文名称：NAYUKI HOLDINGS LIMITED，以下简称“奈雪的茶”）于 2021 年 6 月 30 日在香港联合交易所（以下简称“香港联交所”）挂牌上市，预计对公司业绩产生重大影响。

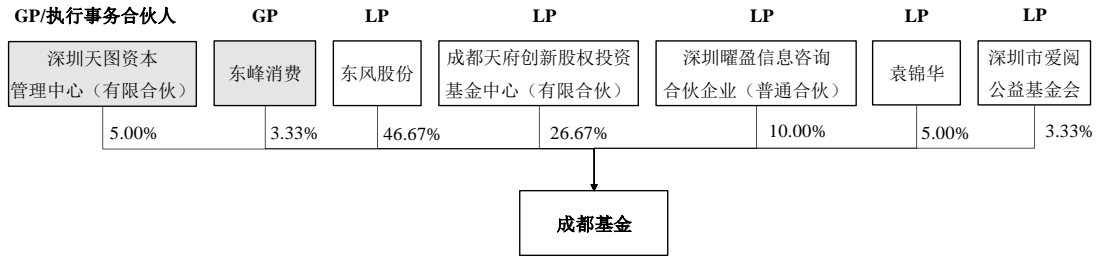
一、消费投资基金投资项目上市情况概述

公司于 2021 年 6 月 30 日通过香港联交所信息披露渠道获悉，公司与天图资管及其他方联合发起设立的消费投资基金参与投资的奈雪的茶于 2021 年 6 月 30 日在香港联交所挂牌上市，股份代号：2150，股票上市价格为港币 19.8 元/股，上市首日收盘价为港币 17.12 元/股。奈雪的茶香港上市的详细信息可在香港联交所信息披露网站（www.hkexnews.hk）查阅。

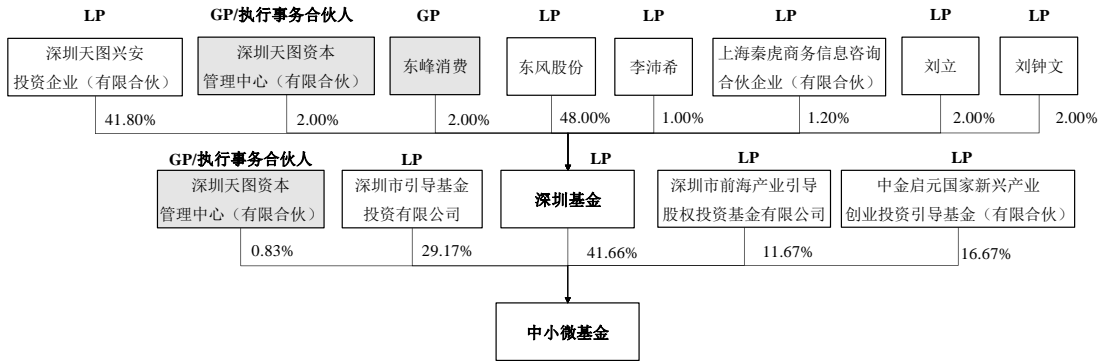
二、项目持股情况及初始投资成本

截止本公告披露日，公司及全资子公司汕头东峰消费品产业有限公司（以下简称“东峰消费”）持有与其他方联合发起设立的消费投资基金出资份额情况如下：

1、公司及东峰消费分别直接持有成都天图天投东风股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称“成都基金”）46.67%、3.33%的出资份额，合计持有成都基金 50.00%的出资份额，成都基金具体股权架构图如下：



2、公司及东峰消费分别直接持有深圳天图东峰投资咨询中心（有限合伙）（以下简称“深圳基金”）48.00%、2.00%的出资份额，合计持有深圳基金 50.00%的出资份额；深圳基金直接持有深圳市天图东峰中小微企业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“中小微基金”）41.66%的出资份额，深圳基金及中小微基金具体股权架构图如下：



关于成都基金、深圳基金及中小微基金完成设立及基金业协会备案的相关情况详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的临 2016-046、临 2017-002、临 2017-018、临 2017-029、临 2017-030、临 2019-023 号公告。

根据奈雪的茶于 2021 年 6 月 18 日披露的招股文件，成都基金于最后实际可行日期（即 2021 年 6 月 11 日，下同）直接持有奈雪的茶 44,439,713 股 A 系列优先股及 12,620,749 股 A+ 系列优先股、中小微基金于最后实际可行日期直接持有奈雪的茶 13,290,371 股 B-1 系列优先股，在奈雪的茶本次上市发售完成后上述优先股自动转换为普通股。成都基金、中小微基金所持有奈雪的茶股票的初始投资成本分别为 3,900 万元人民币、6,000 万元人民币。

三、对奈雪的茶股权会计处理方式及影响

按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等相关会计准则，公司目前将直接持有的成都基金及深圳基金划分为“合营企业”，列示于“长期股权投资”中，采用权益法进行核算。

成都基金和中小微基金对所持有的奈雪的茶股权按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等一系列金融工具相关会计准则，将持有奈雪的茶股权确认为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，列示于“交易性金融资产”中。奈雪的茶上市前，成都基金和中小微基金对其持有奈雪的茶股权以公允价值计量且其变动计入当期损益，截至 2020 年 12 月 31 日，两只基金合计持有奈雪的茶股权的账面金额为人民币 506,533,000.00 元。奈雪的茶上市后，两只基金合计持有奈雪的茶 70,350,833 股股份，根据奈雪的茶 2021 年 6 月 30 日的股票上市首日收盘价 17.12 港元/股，并考虑禁售期六个月流动性折扣影响后，估算出截至 2021 年 6 月 30 日的公允价值为港币 1,083,965,634.87 元，按照中国人民银行公布的该日港元对人民币中间汇率 0.83208、折合人民币为 901,946,125.46 元。根据公司及东峰消费直接或间接持有两只基金的持股份额，并考虑所得税影响，对本公司 2021 年上半年度当期投资收益及归属于上市公司股东净利润的影响金额估算约为人民币 113,869,948.06 元，占公司 2020 年度归属于上市公司股东净利润金额 5.47 亿元的 20.80%。奈雪的茶在香港联交所挂牌上市对公司财务状况的实际影响最终以年终相关审计报告确认的结果为准。

四、风险提示

1、股票价格波动导致的公允价值变动风险：奈雪的茶上市后，公司对消费投资基金的会计处理预计不会发生重大变化。公司间接持有的奈雪的茶股权在上市后的锁定期（禁售期）为六个月，鉴于证券交易市场上股票交易价格受到多重因素的影响，公司间接持有的奈雪的茶股权对应的公允价值存在大幅波动的可能性，因此对公司业绩造成的影响亦存在不确定性。

2、基金项目退出及收益分配影响：公司与其他方联合发起设立的消费投资基金尚处于基金存续期内，目前所投资的大部分项目尚未实现退出，而基金收益分配和清算退出需根据基金所有投资项目整体盈亏情况以及相关收益分配条款确定。因此，奈雪的茶上市对公司未来业绩造成的影响存在重大不确定性。

3、汇率波动风险：奈雪的茶为香港联交所上市的公司，其股票以港元计价，港币兑人民币的汇率波动会影响公司相关的投资收益金额，亦可能因汇率波动较大产生汇兑损失风险。

提醒广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。



汕头东风印刷股份有限公司

董事会

2021年7月1日