



00002021110021225801  
报告文号：苏亚鉴[2021]42号

**关于汕头东风印刷股份有限公司  
以募集资金置换预先投入募投项目  
的自筹资金情况的鉴证报告**

**苏亚鉴[2021]42号**

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 13-16 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[info@syjc.com](mailto:info@syjc.com)

# 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚鉴[2021]42号

---

## 以募集资金置换预先投入募投项目 的自筹资金情况的鉴证报告

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”）管理层编制的截至2021年11月18日止的《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况的专项说明》进行了鉴证。

### 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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况的专项说明》，并提供相关证明资料，保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是东风股份管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对东风股份管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况的专项说明》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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证意见

我们认为，东风股份管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况的专项说明》符合《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关规定，在所有重大方面如实反映了东风股份截至2021年11月18日以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东风股份以本次募集资金置换预先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，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



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：



二〇二一年十一月二十三日

# 汕头东风印刷股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目 的自筹资金情况的专项说明

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》（中国证券监督管理委员会公告[2012]44号）和上海证券交易所《上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》（上证公字[2013]13号）等相关文件以及《汕头东风印刷股份有限公司募集资金管理办法》的规定，汕头东风印刷股份有限公司（以下简称“公司”）对本次非公开发行A股股票募集资金投资项目预先投入自筹资金的具体情况说明如下：

## 一、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非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]611号）文件核准，公司以非公开发行股票方式向特定对象发行人民币普通股（A股）股票201,320,132股，发行价格为人民币6.06元/股。本次非公开发行A股募集资金总额为人民币1,219,999,999.92元，扣除发行费用（不含增值税）人民币19,861,657.37元后，本次发行实际募集资金净额为人民币1,200,138,342.55元。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次非公开发行A股股票的募集资金实际到位情况进行了审验，并于2021年10月13日出具了苏亚验[2021]29号《验资报告》。公司对募集资金采取专户存储制度，设立了相关募集资金专项账户。本次发行募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，公司及实施募投项目的全资子公司湖南福瑞印刷有限公司已与保荐机构、存放募集资金的银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》及《募集资金专户存储四方监管协议》，共同监督募集资金的使用。

## 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据公司第四届董事会第四次会议、2020年第一次临时股东大会审议通过的《汕头东风印刷股份有限公司2020年度非公开发行A股股票预案》披露的本次募集资金用途和使用计划，本次非公开发行拟募集资金总额不超过人民币122,000.00万元（含人民币122,000.00万元），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

金额单位：人民币元

| 序号 | 募集资金投资项目                      | 项目投资总额           | 募集资金拟投入金额        |
|----|-------------------------------|------------------|------------------|
| 1  | 东风股份收购重庆首键药用包装材料有限公司 75%股权项目  | 135,000,000.00   | 135,000,000.00   |
| 2  | 东风股份收购常州市华健药用包装材料有限公司 70%股权项目 | 110,250,000.00   | 110,250,000.00   |
| 3  | 湖南福瑞高端包装印刷智能工厂技改搬迁建设项目        | 730,161,300.00   | 730,161,300.00   |
| 4  | 东风股份研发中心及信息化建设项目              | 127,442,200.00   | 127,442,200.00   |
| 5  | 补充流动资金项目                      | 117,146,500.00   | 117,146,500.00   |
| 合计 |                               | 1,220,000,000.00 | 1,220,000,000.00 |

上述募投项目中，除“湖南福瑞高端包装印刷智能工厂技改搬迁建设项目”实施主体为公司全资子公司湖南福瑞印刷有限公司外，其他募投项目实施主体均为公司。

上述募投项目应以募集资金投入金额为人民币 122,000.00 万元，本次非公开发行募集资金到位之前，公司可根据募投项目实际进度情况以自有资金或自筹资金先行投入，待募集资金到位后按照相关规定程序予以置换。在不改变本次募集资金拟投资项目的前提，经公司股东大会授权，公司董事会可以对上述单个或多个投资项目的募集资金投入金额进行调整。若本次非公开发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整募集资金投入的优先顺序及各项目的具体投资额等使用安排，募集资金不足部分由公司自筹解决。

### 三、以自筹资金预先投入募投项目的情况及置换安排

根据公司经批准的《汕头东风印刷股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票预案》，在募集资金到位之前，公司可根据募投项目实际进度情况以自有资金或自筹资金先行投入，待募集资金到位后按照相关规定程序予以置换。

截至 2021 年 11 月 18 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 411,694,146.29 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

| 序号 | 募集资金投资项目                      | 项目投资总额         | 以自筹资金预先投入金额    | 拟置换募集资金金额      |
|----|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 1  | 东风股份收购重庆首键药用包装材料有限公司 75%股权项目  | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| 2  | 东风股份收购常州市华健药用包装材料有限公司 70%股权项目 | 110,250,000.00 | 110,250,000.00 | 110,250,000.00 |

| 序号 | 募集资金投资项目                     | 项目投资总额           | 以自筹资金预先投入金额    | 拟置换募集资金金额      |
|----|------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| 3  | 湖南福瑞印刷有限公司高端包装印刷智能工厂技改搬迁建设项目 | 730,161,300.00   | 146,057,051.53 | 146,057,051.53 |
| 4  | 东风股份研发中心及信息化建设项目             | 127,442,200.00   | 20,387,094.76  | 20,387,094.76  |
|    | 合计                           | 1,102,853,500.00 | 411,694,146.29 | 411,694,146.29 |

#### 四、以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的计划实施

根据前述内容，公司拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金合计为人民币411,694,146.29元。上述以募集资金置换自筹资金事项尚需经公司董事会审议批准，会计师事务所出具鉴证报告以及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见，并履行信息披露义务后方可实施。





编号 320100000202005260013

统一社会信用代码  
91320000085046285W (1/10)

# 营业执照



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。

(副本)

名称 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 詹从才



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证书类的培训）；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年5月26日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

2019/7/2



# 会计师事务所 执业证书

名称:

首席合伙人: 苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

经营场所:

詹从才

中环国际广场22楼

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

特殊普通合伙

32000026

苏财会[2013]46号

事务所证书打印

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:



江苏省财政厅

二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部制

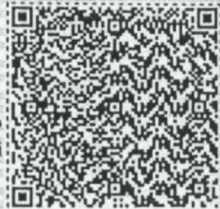




姓名 林雷  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1963-08-06  
 Date of birth  
 工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 320105630806161  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registrati



本证书经检验合格  
 This certificate is valid for  
 (his renewal)

林雷(320000100019)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会



证书编号: 320000100019  
 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: 1996 年 12 月 25 日  
 Date of Issuance

2021.12.25



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



姓名 叶向军  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1997-06-27  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)常州分所  
Working unit  
身份证号码 321322198706274414  
Identity card No



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

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.

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      年 /y      月 /m      日 /d



叶向军(330000015676)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 /y      月 /m      日 /d