



00002022040026525647  
报告文号：苏亚鉴[2022]14号

**汕头东风印刷股份有限公司**  
**2021年度募集资金存放与使用情况**  
**鉴证报告**  
**苏亚鉴[2022]14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：江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210019

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[2022]14号

---

## 关于 2021 年度募集资金存放与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《关于 2021 年度募集资金存放与实际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（以下简称“中国证监会”）《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（2013 年修订）》及相关格式指引等规定的要求编制专项报告，是东风股份管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们遵守职业道德守则，并计划和实施鉴证工作，以对专项报告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文件记录、询问、重新计算以及分析程序等我们认为必要的鉴证程序。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监会《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（2013 年修订）》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专项报告符合中国证监会《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（2013年修订）》及相关格式指引的要求，在所有重大方面如实反映了东风股份2021年度募集资金存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供东风股份2021年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为东风股份2021年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送上海证券交易所。



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：



二〇二二年四月十三日

# 汕头东风印刷股份有限公司

## 关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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（2013 年修订）》等相关规则规定，现将汕头东风印刷股份有限公司（以下简称“东风股份”或“公司”）2020 年度非公开发行 A 股股票的募集资金在 2021 年度内的存放与使用情况进行说明。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额和资金到账情况

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）本年度募集资金使用和结余情况

公司 2021 年度累计使用募集资金人民币 534,962,241.84 元，截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 666,910,521.11 元。具体情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金总额	1,219,999,999.92

项 目	金 额
减：发行费用	19,861,657.37
募集资金净额	1,200,138,342.55
减：募集资金投资项目支出	534,238,424.43
其中：本年度投入募集资金投资项目	25,259,435.59
以自筹资金预先投入募集资金投资项目置换金额	411,694,146.29
补充流动资金	97,284,842.55
加：利息收入净额	1,010,602.99
截至 2021 年 12 月 31 日止募集资金余额	666,910,521.11
其中：存放于募集资金专用账户金额	92,910,521.11
存放于募集资金大额定期存单账户金额	574,000,000.00

## 二、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）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，根据中国证监会《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、中国民生银行股份有限公司汕头分行营业部和招商银行股份有限公司深圳深南中路支行专门开设了募集资金专用账户（以下简称“专户”）。2021 年 11 月 10 日，公司和华泰联合证券有限责任公司及上述三家专户存储银行共

同签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

另因公司本次非公开发行募投项目之一的“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，公司和华泰联合证券有限责任公司已于 2021 年 11 月 19 日与湖南福瑞印刷有限公司及交通银行股份有限公司湖南省分行共同签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

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》、《募集资金专户存储四方监管协议》的规定和要求。

### (三) 募集资金的存储情况

#### 1、募集资金专户资金存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司有 3 个募集资金专户、10 个定期存款账户，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

专户银行名称	专户账号/定期存单号	募集资金余额	实施募投单位	备注
中国民生银行股份有限公司 汕头分行营业部	633574935	45,386,755.61	东风股份	
中国民生银行股份有限公司 汕头分行营业部	720384452	50,000,000.00	东风股份	定期存款
中国民生银行股份有限公司 汕头分行营业部	720384403	10,000,000.00	东风股份	定期存款
交通银行股份有限公司 长沙经开区支行	431712888013001272349	45,756,033.62	湖南福瑞	
交通银行股份有限公司 长沙经开区支行	B0000001	30,000,000.00	湖南福瑞	定期存款
交通银行股份有限公司 长沙经开区支行	B0000002	30,000,000.00	湖南福瑞	定期存款
交通银行股份有限公司 长沙经开区支行	B0000003	25,000,000.00	湖南福瑞	定期存款
中国工商银行股份有限公司 汕头安平支行	2003020329200303852	1,767,731.88	湖南福瑞	【注】

专户银行名称	专户账号/定期存单号	募集资金余额	实施募投单位	备注
中国工商银行股份有限公司 汕头安平支行	粤 C10003061	200,000,000.00	湖南福瑞	定期存款 【注】
中国工商银行股份有限公司 汕头安平支行	粤 C10002623	50,000,000.00	湖南福瑞	定期存款 【注】
中国工商银行股份有限公司 汕头安平支行	粤 C10002624	80,000,000.00	湖南福瑞	定期存款 【注】
中国工商银行股份有限公司 汕头安平支行	粤 C10002625	50,000,000.00	湖南福瑞	定期存款 【注】
中国工商银行股份有限公司 汕头安平支行	粤 C10003062	49,000,000.00	湖南福瑞	定期存款 【注】
合计		666,910,521.11		

**【注】：**截至 2021 年 12 月 31 日，该募集资金专户存储资金主体为东风股份，但属于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，投资项目实施主体为公司全资子公司湖南福瑞。公司于 2021 年 11 月 4 日召开的第四届董事会第十二次会议通过了《关于以募集资金向全资子公司增资并提供借款用于募投项目的议案》，同意公司使用募集资金向湖南福瑞进行增资并提供无息借款专项用于实施募集资金投资项目。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 5 日披露的《东风股份关于以募集资金向全资子公司增资并提供借款用于实施募投项目的公告》（公告编号：临 2021-055）。

## 2、募集资金专户销户情况

公司在招商银行股份有限公司深圳深南中路支行开设的募集资金专户内资金已按规定用途全部使用完毕，公司于 2021 年 12 月 1 日完成该募集资金专户的注销手续。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 3 日披露的《东风股份关于注销募集资金专用账户的公告》（公告编号：临 2021-069）。

## 三、本年度募集资金使用情况

### （一）募集资金实际使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司本年度实际使用募集资金 534,962,241.84 元，具体情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

### （二）募投项目先期投入资金及置换情况

2021 年 11 月 25 日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审

议通过了《关于使用非公开发行 A 股股票项目募集资金置换预先投入的募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 411,694,146.29 元置换预先投入募投项目的自筹资金。苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2021 年 11 月 18 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）。

截至 2021 年 11 月 29 日，公司已完成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 2021 年 12 月 31 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 2021 年 12 月 31 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 2021 年 12 月 31 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 2021 年 12 月 31 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）募集资金使用的其他情况**

2021 年 11 月 25 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及实施募投项目子公司湖南福瑞印刷有限公司在后续募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票或商业承兑汇票等支付方式支付部分募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转等额资金至募投项目实施主体一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目已使用资金。截至 2021 年 12 月 31 日，公司及实施募投项目子公司湖南福瑞印刷有限公司共置换金额人民币 180,000.00 元。



#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司未发生变更募投项目资金使用的情况。

#### 五、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：募集资金使用情况对照表



汕头东风印刷股份有限公司

2022 年 4 月 13 日

附件:

## 募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位: 汕头东风印刷股份有限公司

金额单位: 人民币万元



募集资金总额【注1】		120,013.83		本年度投入募集资金总额		53,423.84					
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		53,423.84					
变更用途的募集资金总额比例		-									
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至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【注2】	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	13,500.00	13,500.00	13,500.00	13,500.00	13,500.00	0.00	100.00	不适用	1,294.73	是	否
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	11,025.00	11,025.00	11,025.00	11,025.00	11,025.00	0.00	100.00	不适用	901.34	是	否
东风股份研发中心及信息化建设项目	12,744.22	12,744.22	12,744.22	2,230.33	2,230.33	-10,513.89	17.50	建设期 36 个月	不适用	不适用	否
湖南福瑞高端包装印刷智能工厂技改搬迁建设项目	73,016.13	73,016.13	73,016.13	16,940.03	16,940.03	-56,076.10	23.20	建设期 24 个月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目【注3】	11,714.65	9,728.48	9,728.48	9,728.48	9,728.48	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
<b>合计</b>	<b>122,000.00</b>	<b>120,013.83</b>	<b>120,013.83</b>	<b>53,423.84</b>	<b>53,423.84</b>	<b>-66,589.99</b>	<b>44.51</b>		<b>2,196.07</b>		
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		公司以截至 2021 年 11 月 18 日止以自筹资金预先投入收购重庆首键药用包装材料有限公司 75% 股权项目、收购常州市华健药用包装材料有限公司 70% 股权项目、东风股份研发中心及信息化建设项目、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的实际投资金额为 41,169.41 万元,截至 2021 年 11 月 29 日,公司已完成上述募集资金置换事项。									

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	详见本报告“三、本年度募集资金使用情况”中的相应内容。

**【注 1】：**募集资金总额已扣除本次非公开发行 A 股股票的保荐及承销费、验资费、律师费、信息披露费用、发行手续费等发行费用合计人民币 1,986.17 万元。

**【注 2】：**东风股份收购重庆首键药用包装材料有限公司 75%股权和东风股份收购常州市华健药用包装材料有限公司 70%股权两个募投项目本年度实现的效益，是按照股权转让协议约定的经具有证券期货从业资格的审计机构出具的审计报告中的扣除非经常性损益前后归属于公司股东净利润之孰低确认值。

**【注 3】：**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）。本次非公开发行股票实际募集资金净额为人民币 120,013.83 万元，公司根据实际情况对补充流动资金项目进行了调整。



编号 320100000202203290061

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。



# 营业执照

统一社会信用代码  
9132000085046285W (1/10)

(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  
 主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正大中心大厦A座14-16层

**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；基本建设决算审计；代理记账；会计培训、会计核算软件的操作培训；法律、法规规定的其他业务。（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）



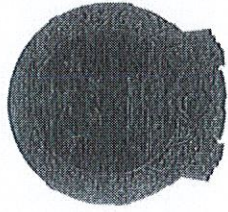
登记机关

2022年03月29日

国家市场监督管理总局监制

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。

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



# 会计师事务所 执业证书



名称： 苏亚金城会计师事务所  
 首席合伙人： 詹从才  
 主任会计师：  
 经营场所： 南京市建邺区秦山路159号正大中心A座14-16层  
 组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 32060026  
 批准执业文号： 苏财会[2013]45号  
 批准执业日期： 2013年11月08日

证书序号：0012220

## 说明

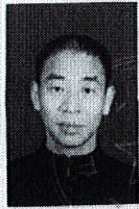
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



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 江苏苏亚金城会计师事务所  
身份证号码 Identity card No. 320105630800161



年度检验登记  
Annual Renewal Registrati



本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this 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  
No. of Certificate 320000100019

批准注册机构  
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  
ly /m /d

2021 12 30

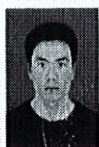


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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 1997-09-27  
Date of birth  
工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 321022199709273444  
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      月      日



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

年      月      日  
/y      /m      /d