

厦门合兴包装印刷股份有限公司

募集资金置换专项审核报告

信会师报字【2019】第 ZB11905 号

募集资金置换专项审核报告

信会师报字[2019]第ZB11905号

厦门合兴包装印刷股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的厦门合兴包装印刷股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截止日为 2019 年 8 月 31 日《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》《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》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规范运作指引》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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘海山

中国·上海 中国注册会计师：周兰更

二〇一九年九月十日

厦门合兴包装印刷股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

(截止2019年8月31日)

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，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

经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门合兴包装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]974号）核准，公司已向社会公众公开发行了 595.75 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，期限 6 年。募集资金总额为人民币 59,575.00 万元，扣除本次发行费用不含税金额人民币 15,641,108.48 元，公司实际募集资金净额为人民币 580,108,891.52 元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“信会师报字[2019]第 ZB11881 号”《验资报告》。

二、 招股说明书对募集资金投向的承诺情况

本公司拟将本次非公开发行募集的资金投资于以下项目：

序号	项目名称	投资金额（万元）	拟投入募集资金（万元）
1	环保包装工业 4.0 智能工厂建设项目	34,444.65	33,512.00
2	青岛合兴包装有限公司纸箱生产建设项目	29,802.00	26,063.00
	合计	64,246.65	59,575.00

本次募集资金到位后，若实际募集资金少于上述募集资金投资项目需投入的募集资金总额，不足部分由公司以自有资金或通过其他融资方式解决。

若公司在本次发行募集资金到位之前据公司经营状况和发展规划，对项目以自筹资金先行投入，则先行投入部分将在本次发行募集资金到位之后以募集资金予以置换。

三、 本次以募集资金置换预先投入募集资金投资项目情况

截至 2019 年 8 月 31 日止，公司本次以自筹资金预先投入募集资金投资项目

的实际投资额为 8,805.68 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	拟投入募集资金	自筹资金实际投入
1	环保包装工业 4.0 智能工厂建设项目	33,512.00	7,347.12
2	青岛合兴包装有限公司纸箱生产建设项目	26,063.00	1,458.56
	合计	59,575.00	8,805.68

(1) 环保包装工业 4.0 智能工厂建设项目

截至 2019 年 8 月 31 日止，环保包装工业 4.0 智能工厂建设项目资金投资 73,471,185.00 元，其中土地投资 30,910,000.00 元，相关配套投资 42,561,185.00 元。

(2) 青岛合兴包装有限公司纸箱生产建设项目

截至 2019 年 8 月 31 日止，青岛合兴包装有限公司纸箱生产建设项目资金投资 14,585,633.45 元，其中土地投资 0.00 元，相关配套投资 14,585,633.45 元。

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《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》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投入募投项目自筹资金，尚须经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。

厦门合兴包装印刷股份有限公司董事会

2019 年 9 月 10 日