



0512202103009337
报告文号：苏公W[2021]E1089号

四川金时科技股份有限公司

专项报告

2020 年度



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡
总机: 86 (510) 68798988
传真: 86 (510) 68567788
电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China
Tel: 86 (510) 68798988
Fax: 86 (510) 68567788
E-mail: mail@jsgztycpa.com

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

苏公 W[2021]E1089 号

四川金时科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的四川金时科技股份有限公司(以下简称金时科技)2020年度《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金时科技年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为金时科技年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

金时科技董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》,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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金时科技董事会编制的上述专项报告提出鉴证结论。

四、工作概述

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。执业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，我们进行了审慎调查，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。

五、鉴证结论

我们认为，金时科技董事会编制的《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了金时科技募集资金2020年度实际存放与使用情况。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国·无锡

中国注册会计师

2021年4月9日



四川金时科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号——信息披露公告格式：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，四川金时科技股份有限公司（以下简称“公司”）将 2020 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]247 号文《关于核准四川金时科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，四川金时科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年 3 月 15 日公开发行上市人民币普通股（A 股）4,500 万股，发行价格为每股人民币 9.94 元，募集资金总额为人民币 44,730.00 万元，扣除券商承销佣金及其他相关发行费用合计 5,699.11 万元后，实际募集资金净额为 39,030.89 万元。

以上新股发行的募集资金于 2019 年 3 月 12 日到位，资金到位情况业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（原江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙））审验，并于 2019 年 3 月 13 日出具苏公 W[2019]B012 号验资报告。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金为 28,402.73 万元，募集资金余额为 12,143.37 万元，其中理财产品余额为 0.00 万元。

报告期内，募集资金使用及结余情况如下表：

单位：元



募集资金专户摘要	金额
1、实际募集资金净额	390,308,876.37
2、募集资金使用金额	284,027,279.01
(1) 以前年度使用募集资金(含前期置换)	52,336,186.56
(2) 本期投入项目资金	231,691,092.45
3、募集资金的增加	15,152,103.68
(1) 以前年度利息收入扣除手续费净额	903,660.19
(2) 以前年度收到的理财产品收益	7,435,638.37
(3) 本期利息收入扣除手续费净额	1,820,577.70
(4) 本期收到的理财产品收益	4,992,227.42
4、募集资金余额	121,433,701.04
(1) 募集资金专用账户余额	121,433,701.04
(2) 尚未到期的理财产品	-

二、募集资金管理和存放情况

(一) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护中小投资者的利益，根据《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等法律法规和规范文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储管理。公司会同保荐机构中信证券于 2019 年 4 月 3 日与中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行、中信银行股份有限公司青岛奥帆中心支行及平安银行股份有限公司成都分行签了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。自《募集资金三方监管协议》签订以来，募集资金管理制度及募集资金三方监管协议均得到切实履行。

根据公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于审议本次发行募集资金投资项目及可行性研究报告的议案》，公司全资子公司四川金时印务有限公司(以下简称“金时印务”)为“包装印刷生产线扩产及技改项目”的实施主体。根据公司第一届董事会第九次会议、第一届监事会第八次会议以及 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公



公司以募集资金向子公司金时印务增资 5,000 万元用于募集资金投资项目的实施和建设。公司及子公司金时印务会同保荐机构中信证券于 2019 年 5 月 14 日与中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行签订了《募集资金四方监管协议》，自《募集资金四方监管协议》签订以来，募集资金管理制度及募集资金四方监管协议均得到切实履行。

公司于 2019 年 12 月 19 日召开的第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十五次会议以及 2020 年 1 月 6 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。公司拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“包装印刷生产线扩产及技改项目”和“包装材料生产线技改及扩产项目”的部分募集资金用途变更至正在建设的“湖南生产基地项目”，其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金 14,000.00 万元，“包装材料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金 4,380.00 万元，用于补充投入湖南生产基地项目，实施主体为公司全资子公司湖南金时科技有限公司（以下简称“湖南金时”）。公司及子公司湖南金时会同保荐机构中信证券于 2020 年 4 月 1 日与中信银行股份有限公司青岛奥帆中心支行和中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行分别签订了《募集资金四方监管协议》，自《募集资金四方监管协议》签订以来，募集资金管理制度及募集资金四方监管协议均得到切实履行。

公司于 2020 年 6 月 8 日召开了第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十八次会议以及 2020 年 6 月 24 日召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，结合公司生产布局的优化调整，为提高募集资金的使用效率，公司拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“包装印刷生产线扩产及技改项目”、“包装材料生产线技改及扩产项目”、“技术研发中心建设项目”及“信息化建设项目”中除因实施“包装印刷生产线扩产及技改项目”向全资子公司金时印务增资的募集资金继续用于实施原募投项目外，其它剩余募集资金全部用于补充投入正在建设的“湖南生产基地项目”。公司拟变更“包装印刷生产线扩产及技改项目”、“包装材料生产线技改及扩产项目”、“技术研发中心建设项目”及“信息化建设项目”中剩余全部募集资金合计 16,002.00 万元（其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金需扣除向金时印务增资部分，该项目拟变更募集资金 4,940.30 万元；“包装材



料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金 25.29 万元；“技术研发中心建设项目”拟变更募集资金 6,628.17 万元；“信息化建设项目”拟变更募集资金 4,408.24 万元)用于补充投入湖南生产基地项目，实施主体为公司全资子公司湖南金时。公司与子公司湖南金时会同保荐机构中信证券于 2020 年 7 月 30 日与平安银行股份有限公司成都分行签订了《募集资金四方监管协议》，自《募集资金四方监管协议》签订以来，募集资金管理制度及募集资金四方监管协议均得到切实履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存放情况如下：

单位：元

账户名称	募集资金开户银行	账号	募集资金专用 账户余额	理财产品账 户余额
四川金时科技股份有限公司	中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行	8111001014900000001	513,479.02	-
四川金时科技股份有限公司	中信银行股份有限公司青岛奥帆中心支行	8110601012700923260	21,766.70	-
四川金时科技股份有限公司	中信银行股份有限公司青岛奥帆中心支行	8110601011600923292	421,531.70	-
四川金时科技股份有限公司	平安银行股份有限公司成都分行	15000098153333	608,984.55	-
湖南金时科技有限公司	中信银行股份有限公司青岛奥帆中心支行	8110601013201073769	44,718.76	-
湖南金时科技有限公司	中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行	8111001013700632508	67,773,375.19	-
湖南金时科技有限公司	平安银行股份有限公司成都分行	15761544840057	50,358,384.22	-
四川金时印务有限公司	中信银行股份有限公司成都经济技术开发区支行	8111001012100536261	1,691,460.90	-
合计	—	—	121,433,701.04	-

三、2020 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金的实际使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目的投入及效益情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2019 年 4 月 8 日召开的第一届董事会第九次会议、第一届监事会



第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入资金的议案》，同意公司以募集资金 3,862.93 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。募集资金置换情况，已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（原江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙））审计，并出具《四川金时科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（苏公 W[2019]E1106 号）。上述预先投入募集资金项目的自筹资金已于 2019 年 5 月 31 日全部置换完毕。

本报告期内，公司无募投项目先期投入及置换情况。

（三）部分闲置募集资金的现金管理情况，投资相关产品情况

为进一步提高公司闲置募集资金使用效率，增强募集资金获取收益的能力，依据中国证监会《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，公司于 2020 年 4 月 9 日召开的第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十六次会议以及 2020 年 4 月 30 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。

为提高资金使用效率，合理利用闲置资金，在不影响公司募集资金投资项目建设和主营业务正常开展的前提下，公司及全资子公司使用余额总额不超过人民币 34,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买风险低、安全性高的结构性存款产品或保本型理财及定期存款理财产品，在该额度内资金可循环滚动使用。

2020 年期初，闲置募集资金购买的理财产品余额为 0.00 万元。报告期内，累计投入进行现金管理的闲置募集资金金额 655,000,000.00 元，累计赎回进行现金管理的闲置募集资金 655,000,000.00 元，实现现金管理累计收益 4,992,227.42 元，截至 2020 年 12 月 31 日，闲置募集资金购买的理财产品余额为 0.00 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题



(一) 报告期内，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时真实、准确、完整披露的情形；

(二) 公司募集资金存放、使用及管理不存在违规情形。

六、公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的，应在专项报告分别说明

报告期内，公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情形。

七、其他重要事项说明

公司于 2019 年 7 月 8 日召开了第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第十次会议以及 2019 年 7 月 24 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对外投资设立全资子公司并签署落户合同书的议案》，“湖南生产基地项目”拟总投资为 45,256.46 万元，实施主体为公司全资子公司湖南金时。

2020 年 8 月 6 日，本公司召开了第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整湖南生产基地建设项目及投入金额的议案》，湖南生产基地项目投入金额由 45,256.46 万元调整为 67,806.61 万元，项目预计完工时间为 2021 年 10 月。

公司累计变更募集资金 34,382.00 万元用于投入“湖南生产基地项目”，截至 2021 年 2 月 28 日，湖南生产基地累计投入募集资金 27,367.81 万元。

目前因市场情况发生重大变化，为了促进公司稳健发展，公司拟变更湖南金时原规划的业务，拟不再从事烟标印刷业务。由于可能变更原规划业务，需要根据拟开展的新的业务进行筹划论证，并根据拟开展的新的业务确定装修装饰甚至对原建设方案做局部调整，并履行相应的决策程序，因此，目前湖南生产基地建设需要临时停工调整并放慢建设节奏。

公司募集资金主要用于投资“湖南生产基地项目”，湖南金时的业务具有巨大不确定性，对公司业绩的影响存在重大不确定性，如果湖南金时生产基地不能如期完成建设，或者湖南金时开展的业务不能实现预期收益，将对公司募投项目的整体投资回报和预期收益产生不利的影响。



四川金时科技股份有限公司

董事会

2021年4月9日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		39,030.89		本年度投入募集资金总额		23,169.11				
报告期内变更用途的募集资金总额		34,382.00		已累计投入募集资金总额		28,402.73				
累计变更用途的募集资金总额		34,382.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		88.09%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
包装印刷生产线扩产及技改项目	是	23,336.26	5,000.00	314.98	4,844.22	96.88%	不适用	不适用(注2)	不适用	是
包装材料生产线技改及扩产项目	是	4,510.33	202.23	-	202.23	100%	不适用	不适用(注2)	不适用	是
技术研发中心建设项目	是	6,889.75	489.53	-	489.53	100%	不适用	不适用(注2)	不适用	是
信息化建设项目	是	4,294.55	12.62	-	12.62	100%	不适用	不适用(注2)	不适用	是
湖南生产基地项目	否	-	34,382.00 (注1)	22,854.13	22,854.13	66.47%	待定	不适用	不适用	是
承诺投资项目小计	—	39,030.89	40,086.38	23,169.11	28,402.73	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于2020年1月、2020年6月召开股东大会,通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,将首次公开发行股票原募集资金投资项目“包装印刷生产线扩产及技改项目”、“包装材料生产线技改及扩产项目”、“技术研发中心建设项目”及“信息化建设项目”中除因									



	<p>实施“包装印刷生产线扩产及技改项目”向全资子公司金时印务增资的募集资金继续用于实施原募投项目外，其它剩余募集资金全部用于补充投入正在建设的“湖南生产基地项目”，公司终止原募投项目的继续投入。（详见公告编号：2019-091、2020-036）</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日，“湖南生产基地项目”累计投资进度为 66.47%，尚未达到完工投产状态，于报告期内不适用预计效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司于 2019 年 12 月 19 日召开的第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十五次会议以及 2020 年 1 月 6 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“包装印刷生产线扩产及技改项目”和“包装材料生产线技改及扩产项目”的部分募集资金用途变更至正在建设的“湖南生产基地项目”，（其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金 14,000.00 万元，“包装材料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金 4,380.00 万元）实施主体为公司全资子公司湖南金时。</p> <p>公司于 2020 年 6 月 8 日召开的第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十八次会议以及 2020 年 6 月 24 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“包装印刷生产线扩产及技改项目”、“包装材料生产线技改及扩产项目”、“技术研发中心建设项目”及“信息化建设项目”中除因实施“包装印刷生产线扩产及技改项目”向全资子公司金时印务增资的募集资金继续用于实施原募投项目外，其它剩余募集资金全部用于补充投入正在建设的“湖南生产基地项目”。公司变更“包装印刷生产线扩产及技改项目”、“包装材料生产线技改及扩产项目”、“技术研发中心建设项目”及“信息化建设项目”中剩余全部募集资金合计 16,002.00 万元（其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”变更募集资金需扣除向金时印务增资部分，该项目变更募集资金 4,940.30 万元；“包装材料生产线技改及扩产项目”变更募集资金 25.29 万元；“技术研发中心建设项目”变更募集资金 6,628.17 万元；“信息化建设项目”变更募集资金 4,408.24 万元）用于补充投入“湖南生产基地项目”，实施主体为公司全资子公司湖南金时。</p>



	<p>公司于 2020 年 8 月 6 日召开的第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整湖南生产基地建设项目及投入金额的议案》。因“湖南生产基地项目”设计规划调整，建筑结构及装修标准等建设内容发生变化，加之受疫情、环保、施工进度等因素影响，导致施工成本上升，根据项目实施的实际情况及公司长远发展规划对湖南生产基地建设项目及投入金额进行调整。原补充投入“湖南生产基地项目”的剩余募集资金用途也随之变更，具体用于补充投入湖南生产基地的部分土地购买款及工程费用（房屋建设工程和装修工程）、部分生产设备及安装费用等项目支出，具体支出项目及金额公司根据实际情况处理。公司于 2020 年 8 月 20 日召开的第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议以及 2020 年 9 月 7 日召开的 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>目前，湖南生产基地行政楼、倒班楼、生产车间等主体工程已封顶基本完成建设，后期，还需进行钢结构、内外部装修装饰工程，因市场情况发生重大变化，为了促进公司稳健发展，公司拟变更湖南金时原规划的业务，拟不再从事烟标印刷业务。由于可能变更原规划业务，需要根据拟开展的新的业务进行筹划论证，并根据拟开展的新的业务确定装修装饰甚至对原建设方案做局部调整，并履行相应的决策程序，因此，目前湖南金时工程建设需要临时停工调整并放慢建设节奏。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用



募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2019 年 12 月 19 日召开的第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十五次会议以及 2020 年 1 月 6 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。公司于 2020 年 6 月 8 日召开的第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十八次会议以及 2020 年 6 月 24 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。根据上述两个议案，公司累计变更募集资金 34,382.00 万元用于投入“湖南生产基地项目”。相应地，募集资金投资项目实施地点变更为湖南省宁乡经济技术开发区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	详见本表格之“项目可行性发生重大变化的情况说明”的相关内容。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2019 年 4 月 8 日召开的第一届董事会第九次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入资金的议案》，同意公司以募集资金 3,862.93 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。募集资金置换情况，已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（原江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙））审计，并出具《四川金时科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（苏公 W[2019]E1106 号）。详见（公告编号：2019-013）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为 12,143.37 万元，其中募集资金专用账户余额为 12,143.37 万元，购买理财产品余额 0.00



	万元。公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，对上述募集资金进行使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：报告期内拟变更募集资金承诺投资总额 33,326.51 万元，实际变更用途的募集资金总额 34,382.00 万元，差异 1055.49 万元系截止 2020 年 4 月 30 日所有闲置募集资金理财收益及利息收入（详见巨潮资讯网信息披露公告编号 2020-036）。

注 2：原募集资金投资项目系公司以前年度基于当时的市场情况和发展前景确定的，公司根据实际情况终止原募投项目并变更募集资金用途，因原募投项目发生变化，无法单独测算其经济效益。

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注：本表所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。



附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湖南生产基地项目	包装印刷生产线扩产及技改项目	18,940.30	22,854.13	22,854.13	66.47%	待定	不适用	不适用	是
	包装材料生产线技改及扩产项目	4,405.29							
	技术研发中心建设项目	6,628.17							
	信息化建设项目	4,408.24							
合计		34,382.00	22,854.13	22,854.13	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>1、变更原因</p> <p>原募集资金投资项目系公司以前年度基于当时的市场情况和发展前景确定的，随着下游卷烟行业需求的变动以及公司经营战略的调整，公司拟优化布局生产能力，更加高效便捷地服务公司核心客户，发展潜在客户，根据“湖南生产基地项目”的可行性研究报告，基于当时的市场需求情况，“湖南生产基地项目”的经济效益较好，公司变更部分募集资金用于该项目建设，有利于公司提高募集资金使用效率和投资回报，符合公司和全体股东利益，</p> <p>2、决策程序</p>								



公司于 2019 年 12 月 19 日召开的第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十五次会议以及 2020 年 1 月 6 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“包装印刷生产线扩产及技改项目”和“包装材料生产线技改及扩产项目”的部分募集资金用途变更至正在建设的“湖南生产基地项目”，其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金 14,000.00 万元，“包装材料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金 4,380.00 万元，用于补充投入湖南生产基地项目，实施主体为公司全资子公司湖南金时。

公司于 2020 年 6 月 8 日召开的第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十八次会议以及 2020 年 6 月 24 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，拟将首次公开发行股票原募集资金投资项目“包装印刷生产线扩产及技改项目”、“包装材料生产线技改及扩产项目”、“技术研发中心建设项目”及“信息化建设项目”中除因实施“包装印刷生产线扩产及技改项目”向全资子公司金时印务增资的募集资金继续用于实施原募投项目外，其它剩余募集资金全部用于补充投入正在建设的“湖南生产基地项目”。公司拟变更“包装印刷生产线扩产及技改项目”、“包装材料生产线技改及扩产项目”、“技术研发中心建设项目”及“信息化建设项目”中剩余全部募集资金合计 16,002.00 万元（含理财收益及利息）（其中：“包装印刷生产线扩产及技改项目”拟变更募集资金需扣除向金时印务增资部分，该项目拟变更募集资金 4,940.30 万元；“包装材料生产线技改及扩产项目”拟变更募集资金 25.29 万元；“技术研发中心建设项目”拟变更募集资金 6,628.17 万元；“信息化建设项目”拟变更募集资金 4,408.24 万元）用于补充投入“湖南生产基地项目”，实施主体为公司全资子公司湖南金时。

公司于 2020 年 8 月 6 日召开的第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整湖南生产基地建设项目及投入金额的议案》。因“湖南生产基地项目”设计规划调整，建筑结构及装修标准等建设内容发生变化，加之受疫情、环保、施工进度等因素影响，导致施工成本上升，根据项目实施的实际情况及公司长远发展规划对湖南生产基地建设项目及投入金额进行调整。原补充投入“湖南生产基地项目”的剩余募集资金用途也随之变更，具体用于补充投入湖南生产基地的部分土地购买款及工程费用（房屋建设工程和装修



	<p>工程)、部分生产设备及安装费用等项目支出,具体支出项目及金额公司根据实际情况处理。公司于2020年8月20日召开的第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议以及2020年9月7日召开的2020年第三次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>3、信息披露情况说明</p> <p>具体情况详见公司在指定信息披露媒体和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上刊登的相关公告(公告编号:2019-089、2019-090、2019-091、2020-002、2020-036、2020-041、2020-056、2020-062)。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>目前因市场情况发生重大变化,为了促进公司稳健发展,公司拟变更湖南金时原规划的业务,拟不再从事烟标印刷业务。由于可能变更原规划业务,需要根据拟开展的新的业务进行筹划论证,并根据拟开展的新的业务确定装修装饰甚至对原建设方案做局部调整,并履行相应的决策程序,因此,目前湖南金时工程建设需要临时停工调整并放慢建设节奏。</p> <p>公司募集资金主要用于投资“湖南生产基地项目”,湖南金时的业务具有巨大不确定性,对公司业绩的影响存在重大不确定性,如果湖南金时生产基地不能如期完成建设,或者湖南金时开展的业务不能实现预期收益,将对公司募投项目的整体投资回报和预期收益产生不利的影响。(详见公告编号:2021-012)</p> <p>变更募集资金投资项目至“湖南生产基地项目”的募集资金共计34,382.00万元,截至2021年2月28日,累计投入募集资金27,367.81</p>



	万元。
--	-----

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注：本表所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。