

汕头万顺包装材料股份有限公司

关于重大资产购买报告书的修订说明

汕头万顺包装材料股份有限公司（以下简称“万顺股份”或“公司”）于 2010 年 11 月 05 日披露了《汕头万顺包装材料股份有限公司重大资产购买报告书》（以下简称“报告书”）（全文披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。公司已根据中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》（111714 号）、《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（111714 号）等文件，对报告书进行了修订、补充和完善。报告书补充和修改的主要内容如下（本说明中的简称与报告书中的简称具有相同含义）：

一、更新万顺股份及标的公司的财务数据至 2011 年 1-9 月和 2011 年 9 月 30 日，相应更新万顺股份和标的公司的财务指标。

二、对“第一章 重大事项提示”补充和修改内容如下：

1、补充披露出口退税风险，详见“四、本次交易的风险提示”之“（四）出口退税风险”。

2、更新业绩补偿承诺，详见“五、业绩补偿承诺”。

3、补充披露公司股利分配政策，详见“八、股利分配政策”。

三、对“第二章 交易概述”补充和修改内容如下：

1、补充披露万顺股份与标的公司的历史交易情况及定价原则，详见“一、本次交易的背景、目的和必要性”。

2、补充披露本次交易的必要性，详见“一、本次交易的背景、目的和必要性”。

3、2012 年 1 月 18 日，本次交易获得中国证监会的核准，对“四、本次交易决策过程及董事会、股东大会表决情况”之“（一）本次交易已经取得的授权及批准”和“（二）本次交易尚需取得的授权及批准”中相关内容进行了更新。

四、对“第三章 上市公司基本情况”补充和修改内容如下：

1、更新公司前十大股东情况至 2011 年 9 月 30 日，详见“三、公司前十大

股东情况”。

2、补充披露万顺股份股利分配政策，详见“八、股利分配政策”。

五、对“第四章 交易对方的情况介绍”补充和修改内容如下：

1、补充披露交易对方控股股东基本情况，详见“十、交易对方控股股东基本情况”。

六、对“第五章 本次交易标的”补充和修改内容如下：

1、更新标的公司对外担保情况，详见“三、标的公司主要资产权属、对外担保及主要负债情况”之“(二) 标的公司对外担保情况”。

2、补充披露标的公司采购模式，详见“五、标的公司主营业务发展情况”之“(三) 主要经营模式”之“1、采购模式”。

3、补充披露标的公司销售模式，详见“五、标的公司主营业务发展情况”之“(三) 主要经营模式”之“3、销售模式”。

4、更新标的公司生产销售数据、主要产品价格数据和前五名客户销售数据至2011年1-9月，详见“五、标的公司主营业务发展情况”之“(四) 主要产品的生产和销售”。

5、补充披露江苏中基扩产计划的可行性分析和扩产后达到完全销售的可实现性分析，详见“五、标的公司主营业务发展情况”之“(四) 主要产品的生产和销售”之“1、主要产品生产销售情况”。

6、更新标的公司主要原材料数据、能源数据和前五名供应商数据至2011年1-9月，详见“五、标的公司主营业务发展情况”之“(五) 原材料和能源”。

七、对“第八章 董事会对本次交易定价的依据及公平合理性分析”补充和修改内容如下：

1、补充披露本次交易价格的公允性分析，详见“一、交易价格公允性分析”。

八、对“第九章 董事会就本次交易对上市公司的影响进行讨论与分析”补充和修改内容如下：

1、更新标的公司2011年1-9月和2011年9月30日主要财务数据变动原因分析，详见“一、本次交易前上市公司财务状况和经营成果的讨论分析”之“(三) 公司主要财务数据分析”。

2、更新交易完成后对万顺股份资产、负责、盈利能力的影响分析，详见“三、

交易完成后对上市公司的影响”。

九、对“第十二章 其他重要事项说明”补充和修改内容如下：

1、更新本次交易对上市公司负债的影响，详见“二、本次交易对上市公司负债的影响”。

2、补充披露上市公司自筹解决资金 3 亿元的筹资计划及可行性分析，详见“二、本次交易对上市公司负债的影响”。

3、更新业绩补偿承诺，详见“四、业绩补偿承诺”。

（此页无正文，仅为《汕头万顺包装材料股份有限公司关于重大资产购买报告书的修订说明》之签章页）

汕头万顺包装材料股份有限公司

2012年1月18日