

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2016]第211082号

厦门合兴包装印刷股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的厦门合兴包装印刷股份有限公司（以下简称“合兴包装公司”）董事会编制的截至2016年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供合兴包装公司申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为合兴包装公司申请非公开发行股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

合兴包装公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2016年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，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合兴包装公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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。

五、鉴证结论

我们认为，合兴包装公司董事会编制的截至2016年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了合兴包装公司截至2016年3月31日止的前次募集资金使用情况。

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：于长江

二〇一六年四月二十九日

厦门合兴包装印刷股份有限公司 截至2016年3月31日止的 前次募集资金使用情况报告

厦门合兴包装印刷股份有限公司（以下简称“合兴包装”、“公司”）董事会按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，公司将截至2016年3月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

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非公开发行股票的批复》（证监许可[2015] 13 号）核准，合兴包装由主承销商广发证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）24,986,118 股（每股面值 1 元），发行价格为每股 18.01 元，募集资金总额为人民币 449,999,985.18 元，扣除承销费等发行费用人民币 19,670,000.00 元，实际募集资金净额人民币 430,329,985.18 元。

上述募集资金已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具了信会师报字[2015]第210543号验资报告。募集资金存入专项账户的时间为2015年4月9日，初始存放金额为431,999,985.18元。

依照《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、法规的规定和要求，结合公司实际情况制定了《募集资金使用管理办法》，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2016年3月31日止，公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

截至2016年3月31日止，公司前次募集资金累计投入募投项目221,604,938.44元，尚未使用的募集资金总额为210,629,308.14元（包含利息收入1,904,261.40元）。其中：用于临时补充流动资金200,650,000.00元，存于募集资金专户中9,979,308.14元。公司募集资金专户的存储余额情况列示如下：

金额单位：人民币元			
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
农行厦门同安支行	40390001040041747	活期	98,731.23
		六个月定存	8,600,000.00
建行厦门同安支行	351015400010525232	活期	752,300.06
民生银行深圳分行宝安支行	620155688	活期	528,276.85
合计			9,979,308.14

二、 前次募集资金的实际使用情况

截至 2016 年 3 月 31 日止，前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			43,033.00			已累计使用募集资金总额：			22,160.49	
变更用途的募集资金总额：			0.00			各年度使用募集资金总额：			2,893.65	
变更用途的募集资金总额比例：			0.00%			2016 年 1-3 月			2,893.65	
						2015 年度：			19,266.84	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	武汉华艺柔印环保科技有限公司包装一体化预印项目	武汉华艺柔印环保科技有限公司包装一体化预印项目	11,800.00			11,800.00				详见二、（二）
2	滁州华艺柔印环保科技有限公司环保预印新建项目	滁州华艺柔印环保科技有限公司环保预印新建项目	16,400.00	16,400.00	10,033.27	16,400.00	16,400.00	10,033.27	6,366.73	2016 年 1 月
3	佛山合信包装有限公司纸箱新建项目	佛山合信包装有限公司纸箱新建项目	16,800.00	16,800.00	12,127.22	16,800.00	16,800.00	12,127.22	4,672.78	2015 年 7 月
合计			45,000.00	33,200.00	22,160.49	45,000.00	33,200.00	22,160.49	11,039.51	

（一）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺之差异说明

1: 滁州华艺柔印环保科技有限公司环保预印新建项目实际投资总额与承诺金额差异 6,366.73 万元，主要原因有项目建设过程中，公司本着经济、有效、节约的原则进行建设，2016 年 1 月达到可使用状态，尚有部分附属配套建筑还在基建、装修中，还将陆续投入，且还有部分配套设备将陆续投入。

2: 佛山合信包装有限公司纸箱新建项目实际投资总额与承诺金额差异 4,672.78 万元，主要原因有项目建设过程中，公司本着经济、有效、节约的原则进行建设，2015 年 7 月达到可使用状态，尚有部分附属配套建筑还在基建、装修中，还将陆续投入，且还有部分配套设备将陆续投入。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

经公司第四届董事会第二次会议审议通过，自 2015 年以来，我国宏观经济增速进一步放缓，实体经济整体不景气，国内总需求增速降低，且短期内难以看到明显的复苏趋势。鉴于上述原因，为防范市场风险，提高资金的利用效率，有效保护投资者的利益，公司决定适当控制单一区域的生产线密度，终止“武汉华艺柔印环保科技有限公司包装一体化预印项目”的实施，该事项尚需股东大会批准通过。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

无。

（四）超额募集资金补充流动资金及使用情况

无。

（五）暂时闲置募集资金使用情况

1、经公司第三届董事会第十八次会议决议及第三届监事会第十一次会议决议通过，公司继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用金额不超过人民币 26,000 万元，本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金起不超过十二个月。公司承诺如募集资金投资项目需要，将及时归还至募集资金专户，以保障募集资金投资项目的顺利进行；并在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资等风险投资。除上述补充流动资金的情况外，公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

2、未使用完毕的前次募集资金原因及剩余资金的使用计划和安排

截至 2016 年 3 月 31 日止，公司未使用完毕的前次募集资金金额为 210,629,308.14 元（包含利息收入 1,904,261.40 元），占 2015 年度募集资金净额比例为 48.50%，其中存放于募集资金专户的资金余额为 9,979,308.14 元，用于临时补充流动资金的余额为

200,650,000.0 元。尚余部分募集资金未使用的原因详见二（一）部分所述。

公司剩余募集资金将根据投资计划，结合公司实际生产经营需要，做出合理安排。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一） 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 3 月 31 日止，公司前次募集资金投资项目实现效益情况对照表如下：

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投 资项目累 计产能利 用率	承诺达 产效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实 现效益	是否达 到预计 效益
序 号	项目名称			2013	2014	2015	2016 年 1-3 月		
1	武汉华艺柔印环保 科技有限公司包装 一体化预印项目		1,894.27						注 1
2	滁州华艺柔印环保 科技有限公司环保 预印新建项目	63.60%	1,982.94				-245.20	-245.2	注 2
3	佛山合信包装有限 公司纸箱新建项目	72.54%	2,274.76			942.42	332.35	1,274.77	是

说明：1、上述对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2、上述对照表中产能利用率是以实际产能计算；

3、上述对照表中承诺达产效益为净利润口径。

（二） 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

无

（三） 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

注 1：详见二、前次募集资金的实际使用情况（二）。

注 2：滁州华艺柔印环保科技有限公司环保预印新建项目达到可使用状态时间为 2016 年 1 月，截至 2016 年 3 月 31 日止，该项目处于投产初期，投产当年效益还未确定，尚无法判断是否达到预计效益。

四、 前次募集资金以资产认购股份的资产运行情况

无

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2016 年 4 月 29 日批准报出。

厦门合兴包装印刷股份有限公司

董事会

2016年4月29日