

国金证券股份有限公司

关于厦门合兴包装印刷股份有限公司

2016 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“保荐机构”）作为厦门合兴包装印刷股份有限公司（以下简称“合兴包装”或“公司”）非公开发行股票持续督导的保荐机构，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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对合兴包装 2016 年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕13 号文核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 24,986,118.00 股，发行价格为每股 18.01 元，共计募集资金 449,999,985.18 元，扣除各项发行费用共计 19,670,000.00 元后，本次募集资金净额为人民币 430,329,985.18 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述募集资金到位情况进行了验证，并出具了“信会师报字[2015]第 210543 号”《验资报告》。

（二） 募集资金使用和结余情况

1、以前年度已使用金额

截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 19,266.84 万元，尚未使用的金额为 23,950.13 万元（其中募集资金 23,766.16 万元，专户存储累计利息扣除手续费 183.97 万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

以募集资金直接投入募投项目 5,300.55 万元，其中：武汉华艺柔印环保科技有限公司包装一体化预印项目支出 0.00 万元，滁州华艺柔印环保科技有限公司环保预印新建项目支出 3,418.43 万元，佛山合信包装有限公司纸箱新建项目支出 1,882.12 万元。

经 2015 年年度股东大会审议通过，公司终止实施武汉华艺柔印环保科技有限公司包装一体化预印项目，并将募集资金 11,878.22 万元（含利息 78.22 万元）及后续变更前产生利息变更为永久补充公司流动资金。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 24,567.39 万元，永久补充公司流动资金 11,878.22 万元，尚未使用的金额为 6,786.69 万元（其中募集资金 6,665.61 万元，专户存储累计利息扣除手续费 121.08 万元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的利益，提高募集资金使用效率，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳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》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，对公司《募集资金使用管理办法》进行再次修订，并经公司第三届董事会第十四次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过《关于修订〈募集资金使用管理办法〉的议案》。

公司从2008年4月起对首次公开发行股票募集资金、2010年7月起对非公开发行股票募集资金及2015年4月起对非公开发行股票募集资金均实行专户存储，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12月31日，公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

开户银行	账号	期末余额（万元）
滁州华艺柔印环保科技有限公司环保预印新建项目：		
中国建设银行股份有限公司厦门同安支行	35101540001052523233	26.11
小计		26.11
佛山合信包装有限公司纸箱新建项目		
中国民生银行股份有限公司深圳分行宝安支行	620155688	130.58
小计		130.58
合计		156.69

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表

2016 年度

单位：万元

募集资金总额			43,033.00			本报告期投入募集资金总额		5,300.55		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		24,567.39		
变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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）	截止期末投资进度（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
1、武汉华艺柔印环保科技有限公司包装一体化预印项目	否	11,800.00	未调整	0	0	——	——	——	——	注 3
2、滁州华艺柔印环保科技有限公司环保预印新建项目	否	16,400.00	未调整	3,418.43	11,567.53	70.53	2016 年 1 月	-253.95	注 1	否
3、佛山合信包装有限公司纸箱新建项目	否	16,800.00	未调整	1,882.12	12,999.86	77.38	2015 年 7 月	1,606.91	注 2	否
合计	——	45,000.00	——	5,300.55	24,567.39	54.59	——	1,352.96	——	——
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	注 1：2016 年度预计营业收入金额为 16,000.00 万元，实际完成营业收入金额为 16,599.50 万元；2016 年度预计净利润金额为 573.59 万元，实际完成净利润金额为-253.95 万元。该项目未达预计效益，主要原因是：（1）该项目属于新建设工厂，生产流程还需要磨合，生产费用偏高；（2）新厂开拓订单，尤其是大客户订单开发需要一定的时间。随着生产线磨合完善、大客户订单取得了进展，预计 2017 年能实现较好的效益。 注 2：2016 年度预计营业收入金额为 22,153.85 万元，实际完成营业收入金额为 22,669.17 万元；2016 年度预计净利润金额为 1,482.73 万元，实际完成净利润金额为 1,606.91 万元。									
项目可行性发生	注 3：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									

重大变化的情况	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。该事项已经 2015 年年度股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金投资项目先期投入及置换情况详见本核查报告三、（三）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	为提高募集资金使用的效率，经公司第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议审议通过，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 8,700 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。 截至 2016 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金余额 6,630.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 12 月 31 日，闲置募集资金暂时补充流动资金余额 6,630.00 万元，募集资金专户存储余额为 156.69 万元，全部存放于上述募集资金专户活期账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司的募集资金投资项目不存在实施地点、实施方式变更的情形。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至2015年5月31日止，2015年度非公开发行股票募集资金项目已投入自有资金77,225,374.44元，其中滁州华艺柔印环保科技有限公司投入滁州华艺柔印环保科技有限公司环保预印新建项目资金34,245,176.00元，佛山合信包装有限公司投入佛山合信包装有限公司纸箱新建项目资金42,980,198.44元。经公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目自筹资金的议案》、根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金使用管理办法》相关规定进行置换。

公司用募投资金置换募投项目预先已实际投入的资金和公司本次非公开发行的申报文件中关于本次募投项目资金使用规划一致，预先投入资金的使用状况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《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[2015]第 211183 号）。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为提高募集资金使用的效率，经公司第四届董事会第六次会议决议及第四届监事会第五次会议决议通过，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8,700.00万元，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。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金余额 6,630.00 万元。

（五）节余募集资金使用情况

公司本期不存在节余募集资金使用情况。

（六）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的非公开发行募集资金总额为 6,786.69 万元，其中：闲置募集资金暂时补充流动资金余额 6,630.00 万元，募集资金专户存储余额为 156.69 万元，全部存放于上述募集资金专户活期账户中。

（八）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经公司第四届董事会第二次会议及 2015 年年度股东大会审议通过，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，终止后剩余的募集资金变更为永久补充公司的流动资金，以提高资金的使用效率。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师关于公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对《厦门合兴包装印刷股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了“信会师报字[2017]第 ZB10671 号”《鉴证报告》，认为：公司董事会编制的 2016 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了公司募集资金 2016 年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构的核查意见

通过核对募集资金专用账户对账单、募集资金项目相关款项支付的原始凭证及访谈公司相关部门负责人等方式，保荐机构对公司截至 2016 年 12 月 31 日募集资金存放与使用情况进行认真核查，国金证券认为：

2016 年度，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议；公司募集资金的存放和使用符合《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》等有关法规和文件的规定，不存在违规使用募集资金的情形；公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了募集资金的存放和使用情况，如实履行了信息披露义务；公司编制的《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》与实际情况相符。

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于厦门合兴包装印刷股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人（签字）： 吴亚宏
吴亚宏

郑文义
郑文义



保荐机构（公章）：国金证券股份有限公司

2017 年 4 月 14 日