

广东英联包装股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
专项审核报告
信会师报字[2019]第 ZI10686 号

广东英联包装股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
专项审核报告

目	录	页 码
一、	审核报告	1-2
二、	附件	
	广东英联包装股份有限公司截至 2019 年 11 月 13 日止的《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》	1-2
三、	事务所执业资质证明	

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 专项审核报告

信会师报字[2019]第ZI10686号

广东英联包装股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东英联包装股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截止日为2019年11月13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》及《深圳证券交易所中小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《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》及《深圳证券交易所中小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：

中国注册会计师：

中国·上海

2019年11月13日

广东英联包装股份有限公司 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 11 月 13 日）

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》及《深圳证券交易所中小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《关于核准广东英联包装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]1318号）核准，并经深圳证券交易所同意，由承销商长江证券承销保荐有限公司采用向股权登记日收市后登记在册的发行人原 A 股股东优先配售，原 A 股股东优先配售后余额部分（含原 A 股股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行相结合的方式进行，公司公开发行人民币可转债数量 214 万张，发行价为每张 100 元。本次发行可转债，共募集人民币 214,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 11,246,603.77 元，实际可使用募集资金人民币 202,753,396.23 元。上述募集资金业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[2019]第 ZI10680 号验资报告。

二、 募集资金投资项目情况

根据《广东英联包装股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的本次公开发行可转债募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称		投资金额 (人民币万元)	拟投入募集资金 (人民币万元)	项目核准情况
1	收购满贯包装 76.60%的股权		12,256.00	12,256.00	
2	智能生产基地建设	土建工程	21,915.00	9,144.00	2018-440512-33-03-811331
3		其他	35,111.00		
合计			69,282.00	21,400.00	

注：根据《募集说明书》，募集资金到位前，公司根据各项目实际进度，通过自有资金先期投入。公司公开发行可转债实际募集资金扣除发行费用后，将用于支付项目剩余款项及置换先期投入。若本次公开发行实际募集资金净额不能满足上述项目全部资金需求，不足部分将由公司自筹解决。

本公司募集资金将存放于董事会决定的专户集中管理，做到专款专用。

三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2019 年 11 月 13 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 200,768,801.72 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金拟投入的金额	自筹资金预先投入金额	其中	
				土建工程费用	资产投资
1	收购满贯包装 76.60%的股权	122,560,000.00	122,560,000.00		122,560,000.00
2	智能生产基地建设-土建工程	91,440,000.00	78,208,801.72	78,208,801.72	
合计		214,000,000.00	200,768,801.72	78,208,801.72	122,560,000.00

四、 募集资金置换预先投入募投项目资金情况

根据《深圳证券交易所中小上市公司规范运作指引》的相关规定及本公司《募集说明书》有关说明，本公司决定以募集资金置换预先投入募投项目资金，资金明细如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入募投项目金额	本次置换金额
1	收购满贯包装 76.60%的股权	122,560,000.00	111,313,396.23
2	智能生产基地建设-土建工程	78,208,801.72	50,470,129.10
合计		200,768,801.72	161,783,525.33

五、 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《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》及《深圳证券交易所中小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已投入募集资金投资项目的自筹资金，经公司第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十四次会议审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、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。

特此说明

广东英联包装股份有限公司

2019 年 11 月 13 日