

美盈森集团股份有限公司
前次募集资金使用情况审核报告
大信专审字[2020]第 5-00043 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2020]第 5-00043 号

美盈森集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对美盈森集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况进行了审核。

一、董事会的责任

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）的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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是贵公司董事会的责任。

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前次募集资金使用情况发表意见。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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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

我们认为，贵公司前次募集资金使用情况专项报告的编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2019年12月31日止前次募集资金的使用情况。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、其他说明事项

本报告是在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请非公开发行A股股票的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。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会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

中国·北京中国注册会计师：

二〇二〇年三月二十六日



美盈森集团股份有限公司关于 前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、前次募集资金的募集情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准美盈森集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1225号）核准，以非公开发行股票方式向特定投资者发行了111,923,685股人民币普通股（A股），发行价格12.58元/股，本次募集资金总额为人民币1,407,999,957.30元，扣除发行费用19,887,923.18元，本次募集资金净额为1,388,112,034.12元。

上述募集资金已于2016年10月28日到账，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了《验资报告》（大信验字[2016]第5-00045号）。

截至2019年12月31日，公司募集资金累计投入使用金额714,757,535.47元，主要为支付工程款、监理费、设备款等。

截至2019年12月31日，募集资金余额为人民币753,546,211.71元，其中募集资金利息为80,191,713.06元。

公司按照相关法规、制度要求，对募集资金设立银行专户进行管理，截至2019年12月31日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账号	初始存放金额	截止2019年 12月31日余额	项目名称
建设银行深圳龙华支行	44250100004000001685	50,000,000.00	-	包装印刷工业 4.0智慧型工厂 (成都)项目
平安银行深圳中电支行	15278888888869	100,000,000.00	5,676,683.95	
中信银行深圳西乡支行	8110301012900051643	50,000,000.00	49,729,681.46	
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495977	-	7,353,821.07	
民生银行深圳分行	698668288	250,000,000.00	169.79	包装印刷工业 4.0智慧型工厂 (东莞)项目
杭州银行深圳宝安支行	4403040160000194601	-	68,215,601.53	包装印刷工业



开户银行	账号	初始存放金额	截止 2019 年 12 月 31 日余额	项目名称
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495422	-	5,021,575.82	进出口贸易及保税加工（岳阳）项目
华夏银行深圳分行	10860000000464677	-	103,761,286.51	高端环保包装生产基地项目
宁波银行深圳前海支行	73090122000074046	-	84,599,019.13	
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495846	-	2,313,804.96	
兴业银行深圳科技园支行	338040100100347076	-	45,741,774.87	包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（六安）项目
平安银行深圳红宝支行	15000090726195	-	8,000,522.48	
宁波银行深圳前海支行	73090122000073779	-	34,963,572.10	
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495688	-	7,372,916.89	
平安银行宁波分行营业部	15105888888858	-	798,626.42	包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（长沙）项目
平安银行深圳红宝支行	15690988888860	-	24,249,349.78	
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495553	-	34,017,410.84	基于装备制造 的智慧包装工 业 4.0 产业园 （佛山）项目
杭州银行深圳宝安支行	4403040160000235073	-	51,164,808.40	
兴业银行深圳科技园支行	338040100100380840	-	83,249,479.91	
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495715	-	137,316,105.80	互联网包装印 刷产业云平台 及生态系统建 设项目
平安银行深圳红宝支行	15000013925006	25,114,534.12	-	
杭州银行股份有限公司深圳宝安支行	4403040160000151460	200,000,000.00	-	智能包装物联 网平台项目
兴业银行深圳科技园支行	338040100100294014	300,000,000.00	-	
华夏银行股份有限公司高新支行	10860000000412380	100,000,000.00	-	
农业银行深圳爱联支行	41024000040026975	200,000,000.00	-	
宁波银行深圳前海支行营业部	73090122000054113	112,997,500.00	-	
合计		1,388,112,034.12	753,546,211.71	

二、前次募集资金的实际使用情况说明

1、前次募集资金使用情况

详见附件 1。

2、超额募集资金的使用情况

公司不存在超额募集资金。

3、前次募集资金实际投资项目变更情况

(1) 基于行业发展、政策环境、公司战略和资金使用效率等多方面综合考虑，公司于



2017年9月18日召开第四届董事会第九次（临时）会议，审议并通过《关于部分变更募集资金用途的议案》，同意公司终止“互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目”、“智能包装物联网平台项目”，并将“互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目”截至2017年8月31日全部募集资金余额52,514.29万元、“智能包装物联网平台项目”截至2017年8月31日全部募集资金余额41,469.24万元，共计93,983.52万元以及上述募投项目对应的募集资金专户自2017年8月31日后、募集资金投资项目变更前收到的其他募集资金利息净额（利息收入具体以转出时利息金额为准）全部变更投入“包装印刷工业4.0智慧型工厂（六安）项目”、“包装印刷工业进出口贸易及保税加工（岳阳）项目”及“高端环保包装生产基地项目”的建设，具体募集资金拟投入情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	项目实施地点	计划募集资金投入金额
1	包装印刷工业4.0智慧型工厂（六安）项目	安徽美盈森智谷科技有限公司	六安	55,983.52
2	包装印刷工业进出口贸易及保税加工（岳阳）项目	湖南美盈森实业有限公司	岳阳	20,000.00
3	高端环保包装生产基地项目	美盈森智谷（苏州）包装技术有限公司	苏州	18,000.00
合计				93,983.52 注

注：计划募集资金投入金额为截至2017年8月31日，“互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目”和“智能包装物联网平台项目”的募集资金本金及银行存款利息扣除手续费的净额合计数，募集资金投资项目变更前收到的其他募集资金利息将全部投入“包装印刷工业4.0智慧型工厂（六安）项目”。

上述变更募集资金用途的议案已经由公司于2017年10月20日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过。相关事宜详见公司于2017年9月19日及2017年10月21日披露于证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的相关公告，编号2017-065、2017-068和2017-072。

（2）公司于2018年6月20日召开第四届董事会第十六次（临时）会议，审议通过《关于部分变更募集资金用途的议案》，同意将包装印刷工业4.0智慧型工厂（六安）项目募集资金金额中的28,000万元变更用于基于装备制造的智慧包装工业4.0产业园（佛山）项目建设，将10,000万元变更用于包装印刷工业4.0智慧型工厂（长沙）项目建设，同意将包装印刷工业进出口贸易及保税加工（岳阳）项目募集资金余额中的10,000万元变更用于包装印刷工业4.0智慧型工厂（长沙）项目建设。



上述变更募集资金用途的议案已经由公司于2018年7月11日召开的第二次临时股东大会审议通过。相关事宜详见公司于2018年6月22日和2018年7月12日披露于证券时报和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的相关公告, 编号 2018-045、2018-047 和 2018-064。

4、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

5、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异的情况。

三、闲置募集资金的使用情况

1、使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的情况说明

公司于2019年8月23日召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十次会议, 审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 在保证募投项目资金需求的前提下, 同意公司使用不超过25,000万元暂时闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内(期限:2019年8月23日-2020年8月23日)。独立董事及保荐机构分别发表了同意的独立意见及核查意见。截至2019年12月31日, 公司实际使用闲置募集资金补充流动资金16,260.00万元, 该资金使用期限未超过12个月。

2、使用部分暂时闲置募集资金购买结构性存款、理财产品情况说明

公司于2018年6月20日召开第四届董事会第十六次(临时)会议和第四届监事会第十三次会议, 审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金购买结构性存款的议案》, 同意公司在确保不变相改变募集资金用途和保证不影响募投项目实施的前提下, 使用不超过80,000万元的部分暂时闲置募集资金购买结构性存款, 上述额度内的资金可以滚动使用, 投资期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。独立董事及保荐机构分别发表了同意的独立意见及核查意见。

公司于2018年11月21日召开第四届董事会第二十一次(临时)会议和第四届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于增加暂时闲置募集资金购买结构性存款额度的议案》, 同意公司在确保不变相改变募集资金用途和保证不影响募投项目实施的前提下, 在原有使用不超过80,000万元暂时闲置募集资金购买结构性存款产品的基础上, 将上述额度增加至使用不超过100,000万元暂时闲置募集资金适时购买安全性高、流动性好、有保本约定的一年以内的结构性存款, 上述额度内的资金可以滚动使用, 投资期限自董事会审议通过之日起12



个月内有效。独立董事及保荐机构分别发表了同意的独立意见及核查意见。

公司于2019年8月23日召开了第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十次会议，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保不变相改变募集资金用途和保证不影响募投项目实施的前提下，使用不超过5.00亿元的部分暂时募集资金购买理财产品，上述额度内的资金可以滚动使用，投资期限自董事会审议通过之日起至2020年11月20日有效。独立董事及保荐机构分别发表了同意的独立意见及核查意见。

截至2019年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金购买的银行保本人民币理财产品尚未到期的金额为40,000.00万元。

四、募集资金投资项目产生的经济效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附表3。

五、前次募集资金尚未使用资金结余

截至2019年12月31日，公司募集资金账户余额为753,546,211.71元（其中含利息80,191,713.06元），具体情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账号	截止2019年12月31日余额	项目名称
平安银行深圳中电支行	15278888888869	5,676,683.95（注1）	包装印刷工业4.0智慧型工厂（成都）项目
中信银行深圳西乡支行	8110301012900051643	49,729,681.46（注2）	
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495977	7,353,821.07（注3）	
民生银行深圳分行	698668288	169.79	包装印刷工业4.0智慧型工厂（东莞）项目
杭州银行深圳宝安支行	4403040160000194601	68,215,601.53	包装印刷工业进出口贸易及保税加工（岳阳）项目
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495422	5,021,575.82	
华夏银行深圳分行	10860000000464677	103,761,286.51	高端环保包装生产基地项目
宁波银行深圳前海支行	73090122000074046	84,599,019.13	
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495846	2,313,804.96	
兴业银行深圳科技园支行	338040100100347076	45,741,774.87（注4）	包装印刷工业4.0智慧型工厂（六安）项目
平安银行深圳红宝支行	15000090726195	8,000,522.48（注5）	
宁波银行深圳前海支行	73090122000073779	34,963,572.10（注6）	



开户银行	账号	截止 2019 年 12 月 31 日余额	项目名称
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495688	7,372,916.89 (注 7)	
平安银行宁波分行营业部	15105888888858	798,626.42	包装印刷工业 4.0 智慧 型工厂(长沙)项目
平安银行深圳红宝支行	15690988888860	24,249,349.78 (注 8)	
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495553	34,017,410.84 (注 9)	
杭州银行深圳宝安支行	4403040160000235073	51,164,808.40	基于装备制造的智慧
兴业银行深圳科技园支行	338040100100380840	83,249,479.91	包装工业 4.0 产业园项 目
浙商银行深圳分行营业部	5840000010120100495715	137,316,105.80 (注 10)	
合计		753,546,211.71	

注 1:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(成都)项目,上表平安银行募集资金专户“1527888888869”报告期末募集资金余额包含存放在保证金账户(平安银行深圳中电支行 18014522226039)尚未使用的募集资金 2,150,000.00 元,存出保证金的原因系公司按照募集资金使用计划、使用募集资金购买原材料时,根据银行的要求对开具信用证、银行承兑汇票业务预存的保证金(下同)。

注 2:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(成都)项目,上表中信银行募集资金专户“8110301012900051643”报告期末募集资金余额包含存放在保证金账户(平安银行深圳红宝支行 18014522463507)尚未使用的募集资金 13,891,058.72 元,以及暂时(一年)补充流动资金 1,900.00 万元。

注 3:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(成都)项目,上表浙商银行募集资金专户“5840000010120100495977”报告期末募集资金余额包含存放在保证金账户(平安银行深圳红宝支行 18014522463507)尚未使用的募集资金 1,486,659.99 元,以及暂时(一年)补充流动资金 300.00 万元。

注 4:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(六安)项目,上表兴业银行募集资金专户“338040100100347076”报告期末募集资金余额包含暂时(一年)补充流动资金 1,917.00 万元。

注 5:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(六安)项目,上表平安银行募集资金专户“15000090726195”报告期末募集资金余额包含暂时(一年)补充流动资金 583.00 万元。

注 6:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(六安)项目,上表宁波银行募集资金专户“73090122000073779”报告期末募集资金余额包含暂时(一年)补充流动资金 260.00 万元。

注 7:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(六安)项目,上表浙商银行募集资金专户“5840000010120100495688”报告期末募集资金余额包含暂时(一年)补充流动资金 500.00 万元。

注 8:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(长沙)项目,上表平安银行募集资金专户“15690988888860”报告期末募集资金余额包含存放在保证金账户(平安银行深圳红宝支行 18014522226912)尚未使用的募集资金 9,333,136.94 元。

注 9:包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(长沙)项目,上表浙商银行募集资金专户“5840000010120100495553”报告期末募集资金余额包含存放在保证金账户(平安银行深圳红宝支行 18014522226912)尚未使用的募集资金 2,918,786.27 元。

注 10:基于装备制造的智慧包装工业 4.0 产业园项目,上表浙商银行募集资金专户“5840000010120100495715”报告期末募集资金余额包含暂时(一年)补充流动资金 10,800.00 万元。



附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目变更情况表

附件 3：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

美盈森集团股份有限公司董事会

2020 年 3 月 26 日

附件 1:

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：			138,811.20			已累计使用募集资金总额：71,475.74				
变更用途的募集资金总额：			93,811.09			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：			67.58%			2016 年：		0.05		
						2017 年：		18,158.54		
						2018 年：		27,864.56		
						2019 年：		25,452.59		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与	截止日项目完
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	募集后承诺投资金额的差额	
1	包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（东莞）项目	包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（东莞）项目	60,000.00	25,000.00	25,539.96	60,000.00	25,000.00	25,539.96	-539.96	102.16% （已投产）
2	包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（成都）项目	包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（成都）项目	60,000.00	20,000.00	14,804.10	60,000.00	20,000.00	14,804.10	5,195.90	74.02%
3	互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目		120,000.00	0.00	0.12 ¹	120,000.00	0.00	0.12	0.00	详见说明
4	智能包装物联网平台项目		65,000.00	0.00	0.03 ²	65,000.00	0.00	0.03	0.00	详见说明
5		包装印刷工业 4.0 智慧工厂（六安）项目	0.00	17,983.52	11,926.28	0.00	17,983.52	11,926.28	6,057.24	66.32%
6		包装印刷工业进出口贸易及保税加工（岳阳）项目	0.00	10,000.00	3,356.41	0.00	10,000.00	3,356.41	6,643.59	33.56%
7		高端环保包装生产基地项目	0.00	18,000.00	37.80	0.00	18,000.00	37.80	17,962.20	0.21%
8		包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（长沙）项目	0.00	20,000.00	14,365.52	0.00	20,000.00	14,365.52	5,634.48	71.83%
9		基于装备制造智慧包装工业 4.0 的产业园项目	0.00	28,000.00	1,445.52	0.00	28,000.00	1,445.52	26,554.48	5.16%
合 计				138,983.52	71,475.74		138,983.52	71,475.74	67,507.93	-----

说明： 2015 年度非公开发行股票募集资金投资项目变更情况详见本专项报告附件 2：前次募集资金投资项目变更情况表。

¹ 此处实际投资金额主要为募集资金专户产生的手续费。

² 此处实际投资金额主要为募集资金专户产生的手续费。

附件 2:

前次募集资金投资项目变更情况表

金额单位：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)	本年度实际投入金额	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
包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(六安) 项目	互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目、智能包装物联网平台项目	17,983.52	6,477.55	11,926.28	66.32%	2020 年 3 月	164.53	不适用(注 1)	否
包装印刷工业进出口贸易及保税加工(岳阳) 项目		10,000.00	2,147.03	3,356.41	33.56%	2019 年 11 月(注 2)	-	不适用	否
高端环保包装生产基地项目		18,000.00	37.80	37.80	0.21%	2020 年 1 月	-	否	是
包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(长沙) 项目		20,000.00	9,185.18	14,365.52	71.83%	2019 年 4 月	-257.12	不适用(注 3)	否
基于装备制造的智慧包装工业 4.0 产业园项目		28,000.00	1,445.51	1,445.52	5.16%	2020 年 11 月(注 4)	-	不适用	否
合计	--	93,983.52	19,293.07	31,131.53	33.12%	--	-92.59	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(1) 基于行业发展、政策环境、公司战略和资金使用效率等多方面综合考虑，公司于 2017 年 9 月 18 日召开第四届董事会第九次(临时)会议，审议并通过《关于部分变更募集资金用途的议案》，同意公司终止“互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目”、“智能包装物联网平台项目”，并将“互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目”截至 2017 年 8 月 31 日全部募集资金余额 52,514.29 万元、“智能包装物联网平台项目”截至 2017 年 8 月 31 日全部募集资金余额 41,469.24 万元，共计 93,983.52 万元以及上述募投项目对应的募集资金专户自 2017 年 8 月 31 日后、募集资金投资项目变更前收到的其他募集资金利息净额(利息收入具体以转出时利息金额为准)全部变更投入“包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(六安)项目”、“包装印刷工业进出口贸易及保税加工(岳阳)项目”及“高端环保包装生产基地项目”的建设。上述变更募集资金用途的议案已经由公司于 2017 年 10 月 20 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过。相关事宜详见公司于 2017 年 9 月 19 日及 2017 年 10 月 21 日披露于证券时报和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)的相关公告，编号 2017-065、2017-068 和 2017-072。</p> <p>(2) 公司于 2018 年 6 月 20 日召开第四届董事会第十六次(临时)会议，审议通过《关于部分变更募集资金用途的议案》，同意将包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(六安)项目募集资金金额中的 28,000 万元变更用于基于装备制造的智慧包装工业 4.0 产业园(佛山)项目建设，将 10,000 万元变更用于包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(长沙)项目建设，同意将包装印刷工业进出口贸易及保税加工(岳阳)项目募集资金余额中的 10,000 万元变更用于包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(长沙)项目建设。上述变更募集资金用途的议案已经 2018 年 7 月 11 日召开的第二次临时股东大会审议通过。相关事宜详见公司于 2018 年 6 月 22 日和 2018 年 7 月 12 日披露于证券时报和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)的相关公告，编号 2018-045、2018-047 和 2018-064。</p>								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注 1: 包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(六安)项目于 2019 年 5 月逐步投入使用。 注 2 和注 4: 从谨慎性及保护中小股东权益的角度出发, 经第五届董事会第四次会议审议通过, 公司将包装印刷工业进出口贸易及保税加工(岳阳)项目及基于装备制造的智慧包装工业 4.0 产业园项目的预计完工时间分别延期至 2021 年 6 月、2021 年 11 月。 注 3: 包装印刷工业 4.0 智慧型工厂(长沙)项目于 2019 年 6 月逐步投入使用。 上述智慧工厂的逐步投入使用, 正逐步释放高效产能, 能够有效提升公司的综合竞争力, 有利于推动公司实现业绩增长。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	随着我国经济的不断发展, 近几年国内土地、劳动力成本不断上升, 部分制造业企业为了控制综合成本, 逐步将产能向土地及劳动力成本较低的地区转移; 同时, 在国际贸易局势趋于复杂化的环境下, 区域内部分客户(如电子通讯行业部分企业)为分散经营风险将制造业务向东南亚等新兴市场转移, 导致区域市场需求发生变化。同时, 公司在相邻省份投资建设的六安智慧工厂已于 2019 年逐步投产, 该工厂可在一定程度分担公司苏州美盈森生产基地的满负荷运转压力。综合行业发展、市场环境、公司战略和资金使用效率等多方面因素考虑, 经公司审慎研究认为, 短期内并不是公司大规模资金投资于高端环保包装生产基地项目的最佳时机, 为了进一步提高募集资金的使用效率, 保证股东利益最大化, 公司拟终止高端环保包装生产基地项目。 上述事项已经由公司于 2020 年 3 月 26 日召开的第五届董事会第四次会议审议通过。

附件 3:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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	承诺效益 (达产后净利润)	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
			2017 年	2018 年	2019 年		
包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（东莞）项目	不适用（注 5）	5,652.38（注 6）	-	1,250.92	2,593.62	3,844.54	不适用（注 7）
包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（成都）项目	-	-	-	-	595.52	595.52	不适用（注 8）
包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（六安）项目	-	-	-	-	164.53	164.53	不适用（注 9）
包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（长沙）项目	-	-	-	-	-257.12	-257.12	不适用（注 10）
包装印刷工业进出口贸易及保税加工（岳阳）项目	-	-	-	-	-	-	不适用
高端环保包装生产基地项目	-	-	-	-	-	-	否（注 11）
基于装备制造的智慧包装工业 4.0 产业园项目	-	-	-	-	-	-	不适用
合计	-	-	-	1,250.92	3,096.55	4,347.47	

注 5：根据《包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（东莞）项目可行性研究报告》，该项目计划总投资规模 66,047.68 万元，项目建成后用于生产纸箱及精品盒。截至 2019 年末，公司通过自有资金及募集资金已投入 25,759.31 万元，建成部分水印生产线以及部分彩印生产线。考虑到目前公司仅按照规划购入部分设备，因此总体项目的累计产能利用率尚无法计算。

注 6：根据《包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（东莞）项目可行性研究报告》，该项目全部建成后达产年度可实现净利润 14,492.89 万元，按建成比例折算现有生产线建成达产后预计可实现效益为 5,652.38 万元/年（=14,492.89*25,759.31/66,047.68）。

注 7：根据《包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（东莞）项目可行性研究报告》，该项目投产后的达产期预计为三年，前三年产能利用率分别为 30%、80%及 100%。包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（东莞）项目于 2018 年下半年进入试生产阶段，目前产能尚未完全释放，截至 2019 年末已累计实现净利润 3,844.54 万元，盈利能力较强。

注 8：包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（成都）项目于 2019 年 4 月逐步投入使用。

注 9：包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（六安）项目于 2019 年 5 月逐步投入使用。

注 10：包装印刷工业 4.0 智慧型工厂（长沙）项目于 2019 年 6 月逐步投入使用。

上述智慧工厂的逐步投入使用，正逐步释放产能，能够有效提升公司的综合竞争力，有利于推动公司实现业绩增长。

注 11：综合行业发展、市场环境、公司战略和资金使用效率等多方面因素考虑，经审慎研究并经第五届董事会第四次会议审议通过，公司拟终止高端环保包装生产基地项目。