

贵州永吉印务股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

德皓核字[2025]00000248号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

贵州永吉印务股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2024 年 12 月 31 日)

| | 目 录 | 页 次 |
|----|-----------------------------|-----|
| 一、 | 前次募集资金使用情况鉴证报告 | 1-2 |
| 二、 | 贵州永吉印务股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告 | 1-6 |

前次募集资金使用情况鉴证报告

德皓核字[2025]00000248 号

贵州永吉印务股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的贵州永吉印务股份有限公司（以下简称永吉股份）编制的截止 2024 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

永吉股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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永吉股份《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对永吉股份前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，永吉股份董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了永吉股份截止2024年12月31日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供永吉股份本次向特定对象发行股票之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为永吉股份本次向特定对象发行股票申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

郭妍

中国注册会计师：_____

洪琳

二〇二五年二月二十六日

贵州永吉印务股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，贵州永吉印务股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“永吉股份”）将截至 2024 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准贵州永吉印务股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]2509 号）核准，公开发行可转换公司债券 1,458,680 张，每张面值为 100.00 元。本次发行募集资金共计 145,868,000.00 元，扣除相关的发行费用 4,763,949.81 元，实际募集资金 141,104,050.19 元。

上述募集资金于 2022 年 4 月 20 日全部到位，公司已按要求开立募集资金专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金监管协议。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次可转换公司债券的募集资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 4 月 21 日出具了《贵州永吉印务股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金验证报告》（大华验字[2022]000216 号）。

（二）前次募集资金使用情况及期末余额

截至 2024 年 12 月 31 日止，募集资金结余金额为 7,053,977.00 元。具体如下：

金额单位：人民币元

| 项 目 | 金 额 |
|---------------|----------------|
| 发行债券募集资金总额 | 145,868,000.00 |
| 减：募集资金支付的发行费用 | 4,763,949.81 |
| 募集资金净额 | 141,104,050.19 |
| 加：利息收入 | 394,120.45 |
| 归还暂时补充流动资金 | 30,000,000.00 |
| 减：募投项目支出 | 134,441,720.21 |
| 暂时补充流动资金 | 30,000,000.00 |
| 手续费及账户管理费 | 2,473.43 |
| 募集资金专户余额 | 7,053,977.00 |

(三)前次募集资金专户存储情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户。本公司分别在招商银行股份有限公司贵阳分行、中国民生银行股份有限公司贵阳分行开设了募集资金专项账户并会同保荐机构万和证券股份有限公司（以下简称万和证券）分别于 2022 年 4 月 20 日与上述 2 家银行签订了《募集资金三方监管协议》；公司的子公司贵州永吉盛珑包装有限公司在兴业银行股份有限公司贵阳分行开设了募集资金专户并会同本公司、万和证券于 2022 年 5 月 19 日与该银行签订了《募集资金四方监管协议》。

截至 2024 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

| 银行名称 | 账号 | 初始存放金额 | 截止日余额 | 存储方式 |
|------------------|--------------------|----------------|--------------|------|
| 招商银行股份有限公司贵阳分行 | 851900487210806 | 127,868,000.00 | 3,351,136.77 | 活期 |
| 中国民生银行股份有限公司贵阳分行 | 634904676 | 16,000,000.00 | 222,473.78 | 活期 |
| 兴业银行股份有限公司贵阳分行 | 602010100100803831 | | 3,480,366.45 | 活期 |
| 合计 | | 143,868,000.00 | 7,053,977.00 | 注 |

注：募集资金账户的初始存放金额为 143,868,000.00 元，此初始存放金额包含部分尚未支付的发行费用。

二、前次募集资金使用情况

（一）前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

详见“七、闲置募集资金的使用”。

（三）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司前次募集资金的使用情况与定期报告的文件有关内容一致。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

1、前次募集资金投资项目对外转让情况：无

2、前次募集资金投资项目置换情况

为了保障本次募集资金投资项目的顺利推进，募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行部分投入。截至 2022 年 4 月 20 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额 72,457,387.18 元，以自有资金预先支付发行费用 2,263,949.81 元，合计为 74,721,336.99 元。

置换事项已经第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议审议通过，独立董事、保荐机构发表了明确同意该事项的意见，大华会计师事务所（特殊普通合伙）已审核并出具《贵州永吉印务股份有限公司募集资金置换的鉴证报告》（大华核字[2022]008745 号），公司按照有关规定履行了全部审批程序和信息披露义务。

五、前次募集资金投资项目最近三年实现的效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

本公司募集资金项目中“偿还澳洲并购项目贷款项目”不直接产生效益，因此无法单独核算效益。但募集资金用于上述项目有利于提升公司经营抗风险能力，促进公司可持续发展。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的原因：产能利用不足。主要系酒盒需求不足，具体表现为市场经济不景气，下游企业白酒产量下滑，导致酒盒的市场需求量减少，竞争加剧，公司市场开拓不及预期。后期公司将加大客户开发力度，加强销售，逐步提高产能利用率以实现预期效果。

下表为近三年全国白酒产量：

单位：万千升

| 指标 | 2024 年度 | 2023 年年度 | 2022 年度 |
|------------------|---------|----------|---------|
| 白酒（折 65 度，商品量）产量 | 414.50 | 449.20 | 671.20 |

注：以上数据取自于国家统计局官方网站

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金的使用

公司于 2022 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，公司拟使用人民币 30,000,000.00 元闲置募集资金临时用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，独立董事、保荐机构发表了同意意见。

2023 年 10 月 26 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的募集资金 30,000,000.00 元全额归还至相应募集资金专户，并将本次募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金临时补充流动资金金额为 0.00 元。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的前次募集资金余额为 7,053,977.00 元。

募集资金尚未使用完毕的原因是永吉盛珑酒盒生产基地建设项目已达到预定可使用状态且已正常投入使用，但项目相关的工程收尾工作未完成，尚未进行竣工决算，且工程尾款尚未支付。该部分资金将继续用于承诺的募集资金投资项目，公司将根据募集资金项目实施进度有序使用募集资金。

九、前次募集资金使用的其他情况

无



附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：贵州永吉印务股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：14,586.80 | | | | | | 已累计使用募集资金总额：13,444.18 | | | | |
|------------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额：- | | | | | | 各年度使用募集资金总额： | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例：- | | | | | | 2022 年：10,739.37 | | | | |
| | | | | | | 2023 年：2,375.88 | | | | |
| | | | | | | 2024 年：328.93 | | | | |
| 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 | 永吉盛珑酒盒生产基地建设项目 | 永吉盛珑酒盒生产基地建设项目 | 12,510.41 | 12,510.41 | 11,866.11 | 12,510.41 | 12,510.41 | 11,866.11 | -644.30 | 2023.06 |
| 2 | 偿还澳洲并购项目贷款 | 偿还澳洲并购项目贷款 | 1,600.00 | 1,600.00 | 1,578.07 | 1,600.00 | 1,600.00 | 1,578.07 | -21.93 | 不适用 |
| | 合计 | | 14,110.41 | 14,110.41 | 13,444.18 | 14,110.41 | 14,110.41 | 13,444.18 | -666.23 | |

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：贵州永吉印务股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 序号 | 实际投资项目 项目名称 | 截止日投资项目 累计产能利用率 | 承诺效益 | 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 |
|----|----------------|--------------------|------|----------|--------|---------|---------------|--------------|
| | | | | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | | |
| 1 | 永吉盛珑酒盒生产基地建设项目 | 36.60% | 注 1 | 不适用 | 610.25 | -331.44 | 278.81 | 否 |
| 2 | 偿还澳洲并购项目贷款 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注 1：承诺达产后每年产能为 680 万件，2023 年实现净利润 1,584.10 万元，2024 年度实现净利润 3,166.98 万元。



营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 北京恒通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 杨雄

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得从国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4150万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2024年12月18日



会计师事务所 执业证书

名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 杨雄
 首席合伙人：
 主任会计师：
 经营场所：北京市丰台区西草厂胡同10号楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010041
 批准执业文号：京财会许可[2022]0195号
 批准执业日期：2022年8月4日



说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

证书序号：0020297

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：北京市财政局

2024年7月12日

中华人民共和国财政部制





姓名 郭妍
Full name 郭妍
性别 女
Sex 女
出生日期 1987-11-21
Date of birth 1987-11-21
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所
身份证号码 522425198711212165
Identity card No. 522425198711212165



证书编号: 310000061181
No. of Certificate

批准注册协会: 贵州省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 08 月 16 日
Date of Issuance



年度检验登记 2021
Annual Renewal Registration



郭妍 310000061181

继续有效一年。
another year after



年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 洪琳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-10-16
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所
Working unit
身份证号码 520103197710160825
Identity card No.

证书编号: 310000060155
No. of Certificate

批准注册协会: 贵州省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 11 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所
(特殊普通合伙)贵州分所
CPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023 年 12 月 1 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京大华国际会计师事务所
(特殊普通合伙)贵州分所
CPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023 年 12 月 1 日
/y /m /d