

民生证券股份有限公司

关于调整万顺转债部分募集资金投资项目实施进度 核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为汕头万顺新材集团股份有限公司（以下简称“万顺新材”、“公司”）向 2018 年向社会公开发行 9.50 亿元可转换公司债券（以下简称“万顺转债”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，对万顺新材调整万顺转债部分募集资金投资项目实施进度的情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]835 号）核准，公司向社会公开发行面值总额 95,000.00 万元可转换公司债券，期限 6 年。截至 2018 年 7 月 30 日止，公司实际已发行面值为人民币 100 元的可转换公司债券 9,500,000.00 张，募集资金总额人民币 95,000.00 万元，与本次可转债发行相关的发行费用 2,834.50 万元，实际募集资金净额为人民币 92,165.50 万元。以上募集资金到位情况，已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2018]第 5-00011 号《验资报告》。

2017 年 11 月 24 日，公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，本次发行的募集资金扣除发行费用后，募集资金净额拟投入以下项目：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟投入募集资金（万元）
1	高阻隔膜材料生产基地建设项目	82,140	71,277.00
2	补充流动资金	23,723	20,888.50
	合计	105,863	92,165.50^注

注：公司实际募集资金净额为人民币 92,165.50 万元，因此上表根据募集资金净额相应进行调整。

二、募投项目实施进度调整情况

(一) 募投项目实施情况

截至 2021 年 3 月 31 日，募投项目实施完成情况如下：

单位：万元

项目名称	投资总额	拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金	累计投入募集资金	进度 (%)
高阻隔膜材料生产基地建设项目	82,140	71,277	71,277.00	51,523.40	72.29%
补充流动资金	23,723	23,723	20,888.50	20,888.50	100.00%
合计	105,863	95,000	92,165.50	72,411.90	

(二) 募投项目实施进度调整情况

项目名称	计划项目达到预定可使用状态日期	调整后达到预定可使用状态日期
高阻隔膜材料生产基地建设项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日

(三) 募投项目实施进度调整的原因

高阻隔膜材料生产基地建设项目原计划于 2021 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，目前厂房建设基本完成，配套装修工程正在进行，办公楼、侯工楼主体结构封顶，正进行配套安装工作；主设备电子束真空卷绕镀膜设备及配套设备涂布机、分切机已完成安装、正在进行调试。

公司正抓紧设备调试进度，但由于主设备电子束真空卷绕镀膜设备为进口设备，需要国外设备供应商工程师现场指导设备安装与调试工作，受全球“新冠疫情”爆发的影响，国外设备供应商以“新冠疫情”爆发的不可抗力因素为由禁止其员工出境，导致国外工程师至今无法到场，仅能通过远程方式线上指导安装、调试，影响了项目进度，导致项目不能按预定时间建成投产。

鉴于上述实际情况，公司对高阻隔膜材料生产基地建设项目实施进度予以调整，调整后计划于 2021 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。

(四) 募投项目实施进度调整的影响

本次调整部分募投项目实施进度将影响高阻隔膜材料生产基地建设项目的投入使用时间，高阻隔膜材料可能面临产能不足的问题，但公司已提前对项目产品进行技术储备和市场布局，不会对公司的正常经营产生不利影响。本次调整部分募投项目实施进度未改变项目实施主体、实施方式、实施地点和募集资金的投入金额，不会对已有项目规划产生实质性影响，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

三、公司的决策程序

（一）董事会审议情况

2021年6月24日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于调整万顺转债部分募集资金投资项目实施进度的议案》：高阻隔膜材料生产基地建设项目原计划于2021年6月30日达到预定可使用状态，但由于主设备电子束真空卷绕镀膜设备为进口设备，需要国外设备供应商工程师现场指导设备安装与调试工作，受全球“新冠疫情”爆发的影响，国外工程师至今无法到场，仅能通过远程方式线上指导安装、调试，影响了项目进度，导致项目不能按预定时间建成投产。同意公司根据实际情况对高阻隔膜材料生产基地建设项目实施进度予以调整，调整后计划于2021年12月31日达到预定可使用状态。

（二）监事会审议情况

2021年6月24日，公司第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整万顺转债部分募集资金投资项目实施进度的议案》：经审核，监事会认为本次调整万顺转债部分募投项目实施进度未改变项目实施主体、实施方式、实施地点和募集资金的投入金额，不会对已有项目规划产生实质性影响，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。本次事项的内容、审议程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，对公司及其他股东利益不构成损害。监事会一致同意本次事项。

（三）独立董事意见

经审核，独立董事认为本次调整万顺转债部分募投项目实施进度未改变项目实施主体、实施方式、实施地点和募集资金的投入金额，不会对已有项目规划产生实质性影响，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。本次事项的内容、审议程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，对公司及其他股东利益不构成损害。独立董事一致同意本次事项。

四、保荐机构意见

保荐机构认为：公司本次调整万顺转债部分募集资金投资项目实施进度的事项，已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的意见，履行了必要的审议程序。本次募集资金投资项目的调整，仅涉及募投项目投资进度的调整，不涉及募投项目实施主体、实施地点、投资方向的变更，不存在改变或变

相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。本保荐机构对万顺新材调整万顺转债部分募集资金投资项目实施进度的事项无异议。

（此页无正文，为《民生证券股份有限公司关于调整万顺转债部分募集资金投资项目实施进度核查意见》之签署页）

保荐代表人：苏永法_____ 崔勇_____

民生证券股份有限公司

2021年6月25日