

## 目 录

|                                |         |
|--------------------------------|---------|
| 一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告··· | 第 1—2 页 |
| 二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明··· | 第 3—5 页 |
| 三、资质证书复印件·····                 | 第 6—9 页 |
| （一）本所执业证书复印件·····              | 第 6 页   |
| （二）本所营业执照复印件·····              | 第 7 页   |
| （三）本所签字注册会计师证书复印件·····         | 第 8—9 页 |

# 关于聚胶新材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2022〕7-494号

聚胶新材料股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的聚胶新材料股份有限公司(以下简称聚胶股份公司)管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供聚胶股份公司为以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。

## 二、管理层的责任

聚胶股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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(2022年修订)》(证监会公告〔2022〕15号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》(深证上〔2022〕14号)的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》,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。

## 三、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聚胶股份公司管理层编制的上述

说明独立地提出鉴证结论。

#### 四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### 五、鉴证结论

我们认为，聚胶股份公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》符合《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕14号）的规定，如实反映了聚胶股份公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

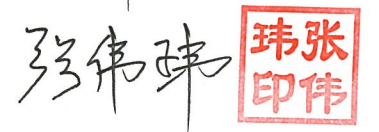
天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年九月二日

## 聚胶新材料股份有限公司

### 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕14号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下。

#### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意聚胶新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕952号），本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币52.69元，共计募集资金105,380.00万元，坐扣承销和保荐费用（不含增值税）7,626.60万元后的募集资金为97,753.40万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2022年8月30日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,532.97万元后，公司本次募集资金净额为96,220.43万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕7-83号）。

#### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

| 项目名称                                 | 总投资额      | 募集资金<br>投资额 | 建设投资      | 铺底流动<br>资金 | 项目备案<br>或核准文号                |
|--------------------------------------|-----------|-------------|-----------|------------|------------------------------|
| 年产12万吨<br>卫生用品高分子<br>新材料制造<br>及研发总部项 | 29,125.00 | 24,439.83   | 21,125.00 | 3,314.83   | 2012-440118-04-02-<br>964289 |

| 项目名称              | 总投资额      | 募集资金投资额   | 建设投资      | 铺底流动资金   | 项目备案或核准文号                                                |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------------------------------------------------|
| 目                 |           |           |           |          |                                                          |
| 卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目 | 16,630.44 | 16,630.44 | 14,435.88 | 2,194.56 | 1. 粤发改开放函〔2021〕425号<br>2. 境外投资证第 N4400202100102 号<br>[注] |
| 补充营运资金项目          | 7,000.00  | 7,000.00  |           |          |                                                          |
| 合 计               | 52,755.44 | 48,070.27 | 35,560.88 | 5,509.39 |                                                          |

[注]根据波兰 WALISZEWSKI JELINSKI 律师事务所出具的法律意见书，该项目无须取得波兰政府任何与投资计划相关的事先批准或备案程序。本项目已取得广东省发展和改革委员会《境外投资项目备案通知书》（粤发改开放函〔2021〕425号），以及广东省商务厅企业境外投资证书（境外投资证第 N4400202100102 号）

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 9 月 1 日，本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为 152,796,214.27 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

| 项目名称                        | 总投资额      | 自筹资金实际投入金额 | 占总投资的比例（%） |
|-----------------------------|-----------|------------|------------|
| 年产 12 万吨卫生用品高分子新材料制造及研发总部项目 | 29,125.00 | 2,171.02   | 7.45       |
| 卫材热熔胶产品波兰生产基地建设项目           | 16,630.44 | 13,108.60  | 78.82      |
| 补充营运资金项目                    | 7,000.00  |            |            |
| 合 计                         | 52,755.44 | 15,279.62  | 28.96      |

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2022 年 9 月 1 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 2,823,762.30 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

| 项 目        | 发行费用总额（不含税） | 以自筹资金预先支付<br>发行费用金额（不含税） |
|------------|-------------|--------------------------|
| 承销及保荐费用    | 7,626.60    |                          |
| 审计及验资费用    | 751.60      | 215.40                   |
| 律师费用       | 327.83      | 42.45                    |
| 信息披露费用     | 400.94      |                          |
| 发行手续费及其他费用 | 52.60       | 24.53                    |
| 合 计        | 9,159.57    | 282.38                   |





## 会计师事务所 执业证书

名 称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经 营 场 所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

### 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》。

发证机关：



2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

仅为关于聚胶新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



**营 业 执 照**  
(副 本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

 扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

|         |                                                                                                                                                |                                                                                      |                        |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 名 称     | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                               | 成 立 日 期                                                                              | 2011 年 07 月 18 日       |
| 类 型     | 特殊普通合伙企业                                                                                                                                       | 合 伙 期 限                                                                              | 2011 年 07 月 18 日 至 长期  |
| 执行事务合伙人 | 胡少先                                                                                                                                            | 主要经营场所                                                                               | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼 |
| 经 营 范 围 | 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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） |                                                                                      |                        |
| 登 记 机 关 |                                                                                                                                                |  |                        |
|         |                                                                                                                                                | 2022 年 3 月 1 日                                                                       |                        |

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为关于聚胶新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告后附之目的  
而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此  
文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

|                                         |                              |
|-----------------------------------------|------------------------------|
| 证书编号:<br>No. of Certificate             | 440300480054                 |
| 批准注册协会:<br>Authorized Institute of CPAs | 广东省注册会计师协会                   |
| 发证日期:<br>Date of Issuance               | 2010 年 08 月 09 日<br>/y /m /d |
| 2021 年 6 月换发                            |                              |

|                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| 姓名<br>Full name            | 彭宗显                      |
| 性别<br>Sex                  | 男                        |
| 出生日期<br>Date of birth      | 1979-06-28               |
| 工作单位<br>Working unit       | 天健会计师事务所<br>(特殊普通合伙)广东分所 |
| 身份证号码<br>Identity card No. | 510502197906280056       |



|                                                                        |             |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 注册会计师工作单位变更事项登记<br>Registration of the Change of Working Unit by a CPA |             |
| 同意调出<br>Agree the holder to be transferred from                        | 事务所<br>CPAs |
| 转出协会盖章<br>Stamp of the transfer-out Institute of CPAs                  |             |
| 年 /y                                                                   | 月 /m        |
| 日 /d                                                                   |             |
| 同意调入<br>Agree the holder to be transferred to                          | 事务所<br>CPAs |
| 转入协会盖章<br>Stamp of the transfer-in Institute of CPAs                   |             |
| 年 /y                                                                   | 月 /m        |
| 日 /d                                                                   |             |



彭宗显(440300480054), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



440300480054

|      |      |      |
|------|------|------|
| 年 /y | 月 /m | 日 /d |
|------|------|------|

仅为关于聚胶新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭宗显是中国注册会计师, 未经彭宗显本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 330000010871  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 12 日  
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 张伟玮  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1992-12-09  
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所  
Working unit

身份证号码: 440103199212091512  
Identity card No.



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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d



张伟玮(330000010871), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



330000010871

年 月 日  
/y /m /d

仅为关于聚胶新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明张伟玮是中国注册会计师, 未经张伟玮本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。