

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—4 页
三、附件	第 5—8 页
（一）本所营业执照复印件.....	第 5 页
（二）本所执业证书复印件.....	第 6 页
（三）本所签字注册会计师执业证书复印件.....	第 7—8 页

关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司 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〔2023〕2-384 号

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海海顺新型药用包装材料股份有限公司（以下简称海顺新材公司）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

本鉴证报告仅供海顺新材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

海顺新材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海顺新材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，海顺新材公司管理层编制的《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，如实反映了海顺新材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） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年七月二十四日

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

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《关于同意上海海顺新型药用包装材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕53号），本公司本次发行由主承销商中信证券股份有限公司负责，本次实际发行可转换公司债券6,330,000张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，共计募集资金63,300.00万元，坐扣承销和保荐费用459.00万元（含增值税）后的募集资金为62,841.00万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2023年3月29日汇入本公司募集资金监管账户。上述到位资金减除上网发行费、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1,480,650.00元，加上发行费用中可抵扣的增值税进项税人民币343,621.70元后，公司本次募集资金净额为627,272,971.70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《验证报告》（天健验〔2023〕2-8号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券之募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案或核准文号
铝塑膜项目	46,356.00	32,600.00	湖浔环建〔2022〕71号 (2112-330503-04-02-316602)

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案或核准文号
功能性聚烯烃膜材料项目	23,900.00	19,700.00	湖浔环改备(2022)12号 (2204-330503-04-02-820517)
补充流动资金	11,000.00	11,000.00	
合 计	81,256.00	63,300.00	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 3 月 29 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 68,309,851.05 元,具体情况如下:

金额单位: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(%)
铝塑膜项目	46,356.00	2,829.47	6.10
功能性聚烯烃膜材料项目	23,900.00	4,001.51	16.74
补充流动资金	11,000.00		
合 计	81,256.00	6,830.99	8.41

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2023 年 3 月 29 日,本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 689,292.45 元,具体情况如下:

金额单位:人民币元

项 目	发行费用总额(含税)	发行费用总额(不含税)	以自筹资金预先支付发行费用金额(不含税)
承销及保荐费	4,590,000.00	4,330,188.68	
审计验资费	500,000.00	471,698.11	377,358.49
律师费	399,000.00	376,415.09	282,075.47
资信评级费	350,000.00	330,188.68	
信息披露、登记费等其他费用	231,650.00	218,537.74	29,858.49
合 计	6,070,650.00	5,727,028.30	689,292.45

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

二〇二三年七月二十四日

统一社会信用代码		913300005793421213 (1/3)		营业执照		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）		出资额		壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整	
类型		特殊普通合伙企业		成立日期		2011年07月18日	
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灵隐街道西溪路128号	
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				2023年02月28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

仅为上海海顺新型药用包装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鉴证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。

 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：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号 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：0015310 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  2023 年 3 月 14 日 中华人民共和国财政部制
---	---

仅为上海海顺新型药用包装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鉴证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。



证书编号: 430100020067
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2001 年 11 月 23 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 刘钢跃
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-03-11
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 430105197003112518
Identity card No.



仅为上海海顺新型药用包装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鉴证之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明刘钢跃是中国注册会计师, 未经刘钢跃本人书面同意, 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: 430100070030
No. of Certificate

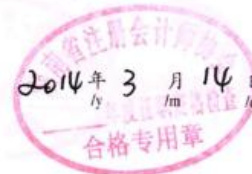
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 08 月 15 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名	黄湘伟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1972-05-05
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通 合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	43010519720505052X
Identity card No.	



仅为上海海顺新型药用包装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鉴证之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明黄湘伟是中国注册会计师, 未经黄湘伟本人书面同意, 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。