

关于上海晶华胶粘新材料股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目
及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告
天衡专字(2023) 01698 号



**关于上海晶华胶粘新材料股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目
及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告**

天衡专字(2023)01698 号

上海晶华胶粘新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海晶华胶粘新材料股份有限公司（以下简称贵公司）管理层编制的截至 2023 年 8 月 31 日止《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项审核。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等文件的规定编制专项说明是贵公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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贵公司管理层编制的专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查有关材料和文件、核查会计记录等我们认为必要的程序，在此基础上依据取得的资料作出职业判断。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、审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的专项说明符合《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2023 年 8 月 31 日止以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况。



本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用之目的使用，不得用作任何其他用途，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本会计师事务所无关。



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·南京

2023年9月8日

中国注册会计师：钱俊峰



中国注册会计师：魏娜



上海晶华胶粘新材料股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募投项目
及已支付发行费用的自筹资金的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，本公司现将以自筹资金预先投入募投项目及发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海晶华胶粘新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2023]247号）同意注册，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票44,062,929股，募集资金总额为人民币436,222,997.10元，扣除发行费用人民币12,264,335.45元（不含税），实际募集资金净额为人民币423,958,661.65元。

上述募集资金已于2023年7月18日到账，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到账情况进行了审验，并出具了编号为天衡验字（2023）00093号的验资报告。

二、募集资金投向承诺情况

根据公司《非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告》（二次修订稿）披露的本次募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投入金额
1	年产OCA光学膜胶带2,600万m ² 、硅胶保护膜2,100万m ² 、离型膜4,000万m ² 项目	20,000.00	20,000.00
2	年产6,800万平方米电子材料扩建项目	19,122.30	19,122.30
3	偿还银行贷款	4,500.00	4,500.00
合 计		43,622.30	43,622.30

在本次发行募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

截至2023年8月31日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为9,413.90



万元，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额	本次拟以募集资金置换金额
年产OCA光学膜胶带2,600万m ² 、硅胶保护膜2,100万m ² 、离型膜4,000万m ² 项目	20,000.00	8,579.78	8,579.78
年产6,800万平方米电子材料扩建项目	19,122.30	834.12	834.12
合 计	39,122.30	9,413.90	9,413.90

四、自筹资金预先支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币1,226.43万元（不含税），其中由保荐承销机构直接从募集资金中扣除的承销及保荐费人民币787.75万元（不含税），剩余发行费用合计人民币438.68万元（不含税）。截至2023年8月31日止，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为307.55万元（不含增值税），具体情况如下：

单位：万元

序号	项 目	发行费用（不含税）	自筹资金预先支付发行费用	本次拟以募集资金置换金额
1	承销保荐费用	882.09	94.34	94.34
2	会计师费用	141.51	94.34	94.34
3	律师费用	122.64	108.49	108.49
4	信息披露费用及其他	80.19	10.38	10.38
合 计		1,226.43	307.55	307.55

五、募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金情况

根据上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定，本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金，本公司预先投入自筹资金9,413.90万元，需用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金为9,413.90万元。

另外，公司本次募集资金发生各项发行费用（不含税）合计人民币1,226.43万元，在募集资金到位前，公司已用自筹资金支付发行费用（不含税）307.55万元。本次拟用募集资金一并置换在募集资金到位前已用自筹资金支付的发行费用。以上两项合计情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	自筹资金实际投入	需置换资金
1	年产OCA光学膜胶带2,600万m ² 、硅胶保护膜2,100万m ² 、离型膜4,000万m ² 项目	8,579.78	8,579.78



序号	项目名称	自筹资金实际投入	需置换资金
2	年产 6,800 万平方米电子材料扩建项目	834.12	834.12
3	发行费用（不含税）	307.55	307.55
合 计		9,721.45	9,721.45

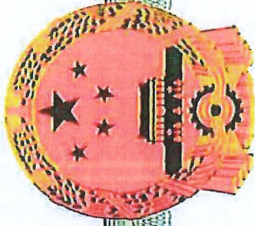
六、使用募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的实施

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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规的规定，公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，需经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

上海晶华胶粘新材料股份有限公司

2023 年 9 月 8 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202308030012



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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1025万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 郭澳

主要经营场所

南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）

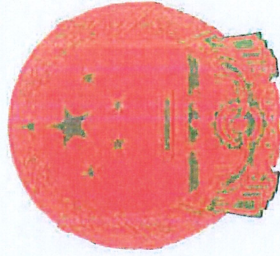
一般项目：企业管理咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关



2023年08月03日



会计师事务所 执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务
楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000010

批准执业文号:

苏财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28日



说明

证书序号: 0012336

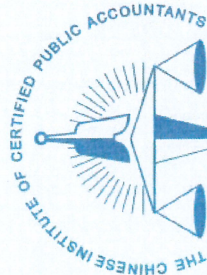
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇二三年三月 日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名	钱俊峰
Full name	男
性别	1978-06-24
Sex	天衡会计师事务所(特殊普
出生日期	通合伙)
Date of birth	320222197806244211
工作单位	
Working unit	
身份证号码	
Identity card No.	



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.



证书编号: 320000100105
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 04 月 27 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

2020 年 07 月 16 日



姓名	魏娜
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1980-01-26
Date of birth	
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	320825198001260421
Identity card No.	



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.



魏娜(320000340015)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
年 月 日

证书编号:
No. of Certificate

320000340015

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005

12

年

月

/m

2017 07 18