

# 关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

## 前次募集资金使用情况鉴证报告



天健会计师事务所

Pan-China Certified Public Accountants

## 目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告..... 第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告..... 第 3—9 页

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕2-576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（以下简称上海海顺公司）董事会编制的截至2020年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供上海海顺公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为上海海顺公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

上海海顺公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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上海海顺公司董事会编制的上述报告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，上海海顺公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了上海海顺公司截至 2020 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二〇年九月二十八日

# 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

深圳证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2020 年 6 月 30 日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）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕91 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商天风证券股份有限公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,338 万股，发行价为每股人民币 22.02 元，共计募集资金 294,627,600.00 元，坐扣承销和保荐费用 20,177,656.00 元后的募集资金为 274,449,944.00 元，已由主承销商天风证券股份有限公司于 2016 年 2 月 1 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 9,689,003.78 元后，公司本次募集资金净额为 264,760,940.22 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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕2-6 号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行                 | 银行账号              | 初始存放金额         | 2020 年 6 月 30 日<br>余额 | 备注 |
|----------------------|-------------------|----------------|-----------------------|----|
| 上海浦东发展银行松江支行         | 98080154740012783 | 100,000,000.00 | -                     |    |
| 中国民生银行股份有限公司上海松江支行   | 696663953         | 164,760,940.22 | -                     |    |
| 浙江平湖农村商业银行股份有限公司乍浦支行 | 201000160347248   |                | -                     |    |

|     |  |                |   |  |
|-----|--|----------------|---|--|
| 合 计 |  | 264,760,940.22 | - |  |
|-----|--|----------------|---|--|

本公司累计已使用募集资金 26,845.56 万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 360.57 万元,其中与发行权益性证券相关的费用 8.90 万元由公司基本账户支出。截至 2020 年 6 月 30 日,公司在中国民生银行股份有限公司上海松江支行、上海浦东发展银行松江支行及浙江平湖农村商业银行股份有限公司乍浦支行开设的募集资金专用账户中的资金已全部使用完毕,鉴于此情况,公司已将上述募集资金专用账户注销。

## 二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

## 三、前次募集资金变更情况

(一) 为了能够尽快使募投项目产生效益以及拓宽产品和销售渠道,公司于 2016 年 8 月 18 日召开了第二届董事会第十八次会议,审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途投资浙江多凌药用包装材料有限公司的议案》,该议案于 2016 年 9 月 5 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。此次变更系将原计划用于苏州海顺包装材料有限公司年产 1500 吨新型药用包装材料项目调整为增资浙江多凌药用包装材料有限公司用于年产 1500 吨新型药用包装材料项目,变更涉及金额 4,675.00 万元,占前次募集资金总额的 17.66%。此次变更详见公司 2016 年 8 月 18 日于指定创业板信息披露媒体(巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于变更部分募集资金用途投资浙江多凌药用包装材料有限公司的公告》。

(二) 为了最大限度发挥募集资金的使用效益,降低公司财务费用,提升公司经营效益,公司于 2018 年 7 月 11 日召开了第三届董事会第七次会议,审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,该议案于 2018 年 8 月 8 日第一次临时股东大会审议通过。此次变更系将原计划用于增资浙江多凌药用包装材料有限公司用于年产 1500 吨新型药用包装材料项目部分调整为补充流动资金,涉及金额 1,821.52 万元,占前次募集资金总额的 6.88%。此次变更详见公司 2018 年 7 月 18 日于指定创业板信息披露媒体(巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》。

#### 四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

单位：人民币万元

| 序号  | 项 目                             | 承诺募集资金<br>投资总额 | 实际募集资<br>金投资总额 | 差异金额      | 差异原因                                                     |
|-----|---------------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------------------------------------------------|
| 1   | 苏州海顺包装材料有限公司年产 6000 吨新型药用包装材料项目 | 20,566.00      | 16,173.71      | -4,392.29 | 调整为增资多凌用于多凌药包年产 1500 吨新型药用包装材料项目 4,675.00 万元以及使用募集资金专户利息 |
| 2   | 增资多凌用于多凌药包年产 1500 吨新型药用包装材料项目   |                | 2,939.34       | 2,939.34  | 项目结项，剩余募集资金用于永久补充流动资金                                    |
| 3   | 补充流动资金                          | 5,910.99       | 7,732.51       | 1,821.52  | 剩余募集资金用于永久补充流动资金                                         |
| 合 计 |                                 | 26,476.99      | 26,845.56      | 368.57    |                                                          |

#### 五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

#### 六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

##### (一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。

##### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 苏州海顺包装材料有限公司年产 6000 吨新型药用包装材料项目原承诺效益为 6,624.80 万元，为了能够尽快使募投项目产生效益以及拓宽公司产品及销售渠道，本公司将募投项目实施主体由公司全资子公司苏州海顺包装材料有限公司变更为由苏州海顺包装材料有限公司和控股子公司浙江多凌药用包装材料有限公司共同实施，增资多凌药包项目为原苏州海顺包装材料有限公司年产 6000 吨新型药用包装材料项目的一部分，故将两项目承诺效益以及实现效益合并计算。该项目 2019 年合计实现净利润 6,053.70 万元，实际完成效益为承诺效益的 91.38%。

2. 本公司前次募集资金用于归还补充流动资金部分，不产生直接收益，不适用项目实现效益。

##### (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



本公司不存在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。

## **七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明**

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

## **八、闲置募集资金的使用**

(一) 2016 年 4 月 19 日, 公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下, 同意公司使用额度不超过 10,000 万元人民币的闲置募集资金通过金融机构进行委托理财, 期限不超过 12 个月。本公司在 2016 年 11 月 8 日以及 2016 年 11 月 22 日分别使用部分闲置募集资金购买理财 2,000 万元、4,000 万元。以上募集资金于 2017 年 2 月 6 日、2 月 20 日收回。

(二) 2017 年 3 月 6 日, 公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下, 同意公司使用额度不超过 9,600 万元人民币的闲置募集资金通过金融机构进行委托理财, 期限不超过 12 个月。本公司在 2017 年 12 月 27 日使用部分闲置募集资金购买理财 1,500 万元。以上募集资金于 2018 年 4 月 20 日收回。

(三) 2018 年 5 月 11 日, 公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下, 同意公司及子公司、控股公司使用额度不超过 2,000 万元人民币的闲置募集资金通过金融机构进行委托理财, 期限不超过 12 个月。本公司在 2018 年 4 月 20 日使用部分闲置募集资金购买理财 1,500 万元。以上募集资金于 2018 年 7 月 25 日收回。

## **九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

截至 2020 年 6 月 30 日, 公司募集资金已全部使用完毕, 募集专户余额为零。

## **十、其他差异说明**

公司披露的 2018 年度关于募集资金年度存放与使用情况(以下简称 2018 年年度报告)的专项报告附件 1《募集资金使用情况对照表》表中调整后投资总额与本报告附件 1《前次



募集资金使用情况对照表》存在差异，具体差异如下：

单位：人民币万元

| 投资项目                            | 2018 年年度报告披露数据 | 本报告披露数据   | 差异额   | 差异原因                                     |
|---------------------------------|----------------|-----------|-------|------------------------------------------|
| 苏州海顺包装材料有限公司年产 6000 吨新型药用包装材料项目 | 15,891.00      | 15,891.00 |       |                                          |
| 增资多凌用于多凌药包年产 1500 吨新型药用包装材料项目   | 2,939.34       | 2,853.48  | 85.86 | 2018 年年度报告中包含了专户资金产生的利息，应不包含在承诺投资额中，本次剔除 |
| 补充流动资金                          | 7,732.51       | 7,732.51  |       |                                          |
| 小计                              | 26,562.85      | 26,476.99 | 85.86 |                                          |

除上述差异外，本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司  
二〇二〇年九月二十八日

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额：26,476.09     |                                         |                                         | 已累计使用募集资金总额：26,845.56 |                      |                |                         |                      |                |                                           |                                             |
|----------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|-------------------------|----------------------|----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：6,496.52 |                                         |                                         | 各年度使用募集资金总额：          |                      |                |                         |                      |                |                                           |                                             |
| 变更用途的募集资金总额比例：24.54% |                                         |                                         | 2016 年：17,022.69      |                      |                |                         |                      |                |                                           |                                             |
|                      |                                         |                                         | 2017 年：7,817.29       |                      |                |                         |                      |                |                                           |                                             |
|                      |                                         |                                         | 2018 年：2,005.58       |                      |                |                         |                      |                |                                           |                                             |
| 序 号                  | 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<br>定可使用状<br>态日期（或<br>截止日项目<br>完工程度） |                                             |
|                      | 承 诺 投 资 项 目                             | 实 际 投 资 项 目                             | 募 集 前 承 诺<br>投 资 金 额  | 募 集 后 承 诺<br>投 资 金 额 | 实 际 投 资 金<br>额 | 募 集 前 承 诺<br>投 资 金 额    | 募 集 后 承 诺<br>投 资 金 额 | 实 际 投 资 金<br>额 |                                           | 实 际 投 资 金 额 与<br>募 集 后 承 诺 投 资<br>金 额 的 差 额 |
| 1                    | 苏州海顺包装材料有<br>限公司年产 6000 吨新<br>型药用包装材料项目 | 苏州海顺包装材料有限公<br>司年产 6000 吨新型药用包<br>装材料项目 | 20,566.00             | 15,891.00            | 16,173.71      | 20,566.00               | 15,891.00            | 16,173.71      | 282.71                                    | 100%                                        |
| 2                    | 增资多凌用于多凌药<br>包年产 1500 吨新型药<br>用包装材料项目   | 增资多凌用于多凌药包年<br>产 1500 吨新型药用包装材<br>料项目   |                       | 2,853.48             | 2,939.34       |                         | 2,853.48             | 2,939.34       | 85.86                                     | 100%                                        |
| 3                    | 补充流动资金                                  | 补充流动资金                                  | 5,910.99              | 7,732.51             | 7,732.51       | 5,910.99                | 7,732.51             | 7,732.51       | -                                         | 100%                                        |
| 小 计                  |                                         |                                         |                       | 26,476.99            | 26,845.56      | 26,476.99               | 26,476.99            | 26,845.56      | 368.57[注]                                 | 100%                                        |

[注]实际投资额与承诺投资额之间的差异系募集资金进行理财获得的收益和银行存款利息 360.57 万元，加由基本户支出的与发行权益性证券相关的费用 8.90 万元，减去

通过银行贷款或自有资金予以补足的募集资金总额与公司承诺投资金额的差异 0.9 万元

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

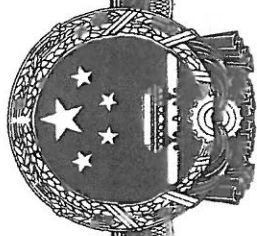
截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

单位：人民币万元

| 序号 | 实际投资项目                                    |  | 截止日投资项目<br>累计产能利用率 | 承诺效益     | 最近三年一期实际效益      |                 |          |                 | 截止日<br>累计实现效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 |
|----|-------------------------------------------|--|--------------------|----------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-------------------|--------------|
|    | 项目名称                                      |  |                    |          | 2017 年          | 2018 年          | 2019 年   | 2020 年<br>1-6 月 |                   |              |
| 1  | 苏州海顺包装材料有限公司实<br>现年产 6000 吨新型药用包装<br>材料项目 |  | 100%               | 6,624.80 | 本项目本期尚<br>未产生效益 | 2,373.14        | 6,053.70 | 3,481.32        | 11,908.16         | 否[注]         |
| 2  | 增资多凌用于多凌药包年产<br>1500 吨新型药用包装材料项目          |  | 不适用                |          | 本项目本期尚<br>未产生效益 | 本项目本期尚<br>未产生效益 |          |                 |                   |              |
| 3  | 补充流动资金                                    |  | 不适用                | 不适用      | 不适用             | 不适用             | 不适用      | 不适用             | 不适用               | 不适用          |

[注] 苏州海顺包装材料有限公司年产 6000 吨新型药用包装材料项目原承诺效益为 6,624.80 万元，为了能够尽快使募投项目产生效益以及拓宽公司产品及销售渠道，本公司将募投项目中的实施主体由公司全资子公司苏州海顺包装材料有限公司变更为苏州海顺包装材料有限公司和控股子公司浙江多凌药用包装材料有限公司共同实施，增资多凌药包项目为原苏州海顺包装材料有限公司年产 6000 吨新型药用包装材料项目的一部分，故将两项目承诺效益以及实现效益合并计算。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码可  
查询企业信用信息  
及年报信息

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

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

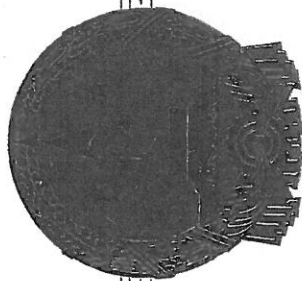
审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2020

年03月13日



证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

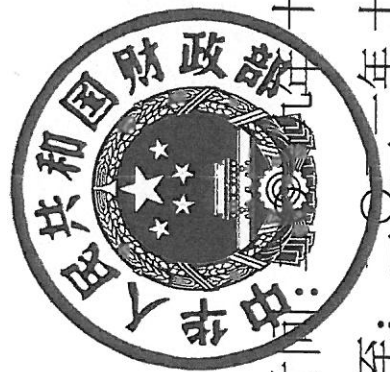
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日



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》。



中华人民共和国财政部制



## 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: 330000001

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

# 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.



# 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.

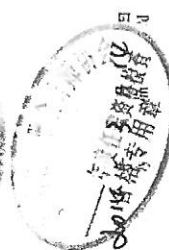
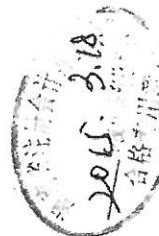


姓名 李雪琴  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1970-10-07  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所·特殊普通合伙  
Working unit  
身份证号码 433029701007001  
Identity card No.



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: 430100020008  
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: 1998 年 06 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.



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（特殊普通合伙）湖南分所  
Working unit  
身份证号码 430105197003112518  
Identity card No.

430100020067

证书编号:  
No. of Certificate

湖南省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2001

发证日期:  
Date of Issuance

11

23

日

月

年



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.

