

天风证券股份有限公司

关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”或“本保荐机构”）作为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”或“公司”）首次公开发行股票持续督导的保荐机构，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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等相关法律法规的要求，对海顺新材2018年度募集资金存放与使用情况进行了尽职核查，核查情况及保荐意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海海顺新型药用包装材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕91号）核准，公司由主承销商天风证券采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，向社会公众发行人民币普通股（A股）股票13,380,000.00股，发行价为22.02元/股，募集资金总额为294,627,600.00元，扣除保荐承销费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于2016年2月1日汇入公司募集资金监管账户。另扣除审计费、律师费、发行手续费以及用于本次发行的信息披露等发行费用共计9,689,003.78元后，公司本次募集资金净额264,760,940.22元。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕2-6号）。

经公司2013年第一次临时股东大会和2015年第二次临时股东大会审议批准，公司本次发行股票募集资金净额拟全部投入下列项目：

序号	项目名称	投资额度	投资备案	项目环评批文
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	20,566万元	《关于苏州海顺包装材料有限公司年产新型药用包装材料6000吨项目备案通知书》（苏州市吴江区发展和改革委员会	《关于对苏州海顺包装材料有限公司建设项目环境影响报告表的审批意见》（苏州市吴江区环境保护局

			(2015)67号)	(2013)28号)
2	补充流动资金	5,910.99万元	---	---
	合计	26,476.99万元	---	---

本次募集资金投资项目拟生产新型药用包装材料共计6,000吨,下表为具体生产规模情况:

项目名称	序号	产品品种	设计产能(吨)
年产新型药用包装材料6000吨项目	1	冷冲压成型复合硬片	3,500
	2	高阻隔高密封药品包装复合膜	1,500
	3	可在线印刷铝箔	1,000

经公司2016年第二次临时股东大会审议批准,公司拟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(以下简称“多凌药包”),变更后募集资金净额拟全部投入下列项目:

序号	项目名称	投资额度	投资备案	项目环评批文
1	苏州海顺包装材料有限公司年产4500吨新型药用包装材料项目	15,891万元	《关于苏州海顺包装材料有限公司年产新型药用包装材料6000吨项目备案通知书》(苏州市吴江区发展和改革委员会和改革委员会(2015)67号)	《关于对苏州海顺包装材料有限公司建设项目环境影响报告表的审批意见》(苏州市吴江区环境保护局(2013)28号)
2	补充流动资金	5,910.99万元	---	---
3	多凌药包年产1500吨新型药用包装材料项目	4,675万元	---	---
	合计	26,476.99万元	---	---

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》等相关法律法规及《上海海顺新型药用包装材料股份有限公司募集资金管理制度》的规定,公司于2016年2月29日与保荐机构天风证券股份有限公司、民生银行松江支行、上海浦东发展银行松江支行签订了《募集资金三方监管协议》,主要内容约定如下:

甲方	乙方	募集资金专项账户	专户金额（元）	资金用途
上海海顺新型药用包装材料股份有限公司	民生银行松江支行	696663953	174,449,944.00	补充流动资金及年产新型药用包装材料6000吨
上海海顺新型药用包装材料股份有限公司	上海浦东发展银行松江支行	98080154740012783	100,000,000.00	补充流动资金及年产新型药用包装材料6000吨

公司于2016年9月29日与多凌药包、浙江平湖农村商业银行股份有限公司乍浦支行、保荐机构天风证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，主要内容约定如下：

甲方	乙方	丙方	募集资金专项账户	专户金额（元）	资金用途
上海海顺新型药用包装材料股份有限公司	浙江多凌药用包装材料有限公司	浙江平湖农村商业银行股份有限公司乍浦支行	201000160347248	46,750,000.00	补充流动资金及年产新型药用包装材料1,500吨

三方监管协议和四方监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截止2018年12月31日，公司募集资金已全部使用完毕，募集专户余额为零。

三、2018年募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

截至2018年12月31日，公司募集资金全部使用完毕，募集资金具体情况如下：

单位：人民币万元

募集资金总额		26,476.09	本年度投入募集资金总额		2,005.57					
报告期内变更用途的募集资金总额		1,821.52	已累计投入募集资金总额		26,845.56					
累计变更用途的募集资金总额		6,496.52								
累计变更用途的募集资金总额比例		24.54%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	是	20,566.00	15,891.00	1.05	16,173.71	101.78[注1]	2018年4月30日	2,373.14	不适用	否
多凌药包年产1500吨新型药用包装材料项目	是		2,939.34	183.00	2,939.34	100.00	2018年8月31日	本项目本期尚未产生效益	不适用	否
补充流动资金	否	5,910.99	7,732.51	1,821.52	7,732.51	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		26,476.99 [注2]	26,562.85[注3]	2,005.57	26,845.56					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用(试运行)						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						

募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2016 年 7 月 18 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了使用募集资金 37,033,773.57 元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金的议案。上述置换资金已经保荐人确认，并经天健会计师事务所天健审（2016）2-329 号专项鉴证报告确认。2016 年 7 月公司已从募集资金专户将上述金额转出至公司非募集资金账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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》，该议案已于 2018 年 8 月 8 日公司 2018 年度第一次临时股东大会审议通过并实施，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》。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司在募集资金项目实施过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金。公司从项目实际情况出发，严格管理，合理配置资源，控制采购成本，有效节约了开支。通过多次市场调研、询价、比价、招标及商务谈判等多种过程控制措施，有效的降低了设备投资成本。同时，为提高公司自有资金使用效率，在确保公司日常经营所需资金以及资金安全的前提下，合理使用闲置自有资金进行投资理财，增加公司现金资产收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

[注 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募集资金实际投入金额大于募集资金项目金额 282.71 万元系使用募集资金专户存款利息所致，该差异导致截至期末累计投入金额大于调整后的投资总额。

[注 2]：根据公司招股说明书的披露，公司募集资金总额与公司承诺投资项目的差异 0.9 万元将通过银行贷款或自有资金予以补足。

[注 3]：与承诺投资金额的差额系利用募集资金进行理财获得的收益和银行存款利息。

（二）募投项目先期投入及置换情况

截止 2018 年 12 月 31 日，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 37,033,773.57 元。2016 年 7 月 18 日，第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用 37,033,773.57 元的募集资金置换预先已投入下列项目的自筹资金：

项目类别	工程名称	已投资金额（元）
主要生产项目	车间工程建设	18,343,419.86
	购设备预付款	18,690,353.71
合计		37,033,773.57

上述置换资金已经保荐人确认，并经天健会计师事务所天健审（2016）2-329 号专项鉴证报告确认并实施完毕。2016 年 7 月公司已从募集资金专户将上述金额转出至公司非募集资金账户。

（三）本报告期内闲置募集资金购买理财产品，到期赎回的情况

2018 年 4 月 18 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 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，在确保安全性、流动性的基础上实现资金的保值增值。期限不超过 12 个月。在上述额度内，资金可以滚动使用。

截至 2018 年 12 月 31 日公司使用部分闲置募集资金投资理财产品的产品具体情况如下：

受托人名称	产品名称	委托理财金额（万元）	起始日	终止日	测算年华收益率
浙江平湖农村商业银行股份有限公司乍浦支行	平湖农商银行丰收本嘉利 2018 年第 2 期	1,500	2018-4-20	2018-7-25	4.2%

（四）本报告期内使用募集资金向全资子公司增资实施募投项目的情况说明

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议，公司募集资金投资项目“苏州海顺年产 4500 吨新型药用包装材料项目”将通过对本公司全资子公司苏州海顺包装材料有限公司增资实施。鉴于目前公司募集资金投资项目“苏州海顺年产

4500 吨新型药用包装材料项目”已达到预定可使用状态，并正常投入使用。公司于 2018 年 7 月 11 日召开的第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司增资的议案》，并正式拨付募集资金，以增资方式向全资子公司苏州海顺包装材料有限公司提供总计 16,000 万元的资金。本次增资完成后，苏州海顺包装材料有限公司的注册资本由 5,000 万元增加至 21,000 万元，公司已于 2018 年 9 月 14 日完成工商变更登记手续。

(五) 本报告期内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情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目已完成建设，达到预定可使用状态，具体情况如下：

项目名称	承诺投资金额 (万元)	实际投入金额 (万元)	投入进 度	结余募集资 金(万元)
苏州海顺包装材料有限公司 年产 4500 吨新型药用包装 材料项目	15,891.00	16,173.71	100%	-
补充流动资金	5,910.99	5,910.99	100%	-
多凌药包年产 1500 吨新型药 用包装材料项目[注]	4,675.00	2,939.34	100%	1,821.52
合 计	26,476.99	25,024.04	100%	1,821.52

注：多凌药包年产 1500 吨新型药用包装材料项目结余募集资金中包含理财收益和银行存款利息，故结余募集资金大于承诺投资金额与实际投入金额之差。

2018 年 7 月 11 日，公司召开了第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，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》，同意公司使用节余募集资金约 1,821.52 万元（含已收及应收利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充公司日常经营流动资金，该议案已于 2018 年 8 月 8 日提交公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过并实施。公司保荐机构天风证券股份有限公司出具了《关于公司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核查意见》，具体内容详见公司 2018 年 7 月 18 日于指定创业板信息披露媒体披露的《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》。

(六) 超募资金使用情况

公司不存在超募集资金。

(七) 募集资金使用的其他情况

本期公司募集资金除使用于募投项目本身外，不存在用于其他使用情况的情形。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

截至 2018 年 12 月 31 日，变更募集资金具体使用情况如下：

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
多凌药包年产 1500 吨新型药用包装材料项目	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	2,939.34	183.00	2,939.34	100.00	2018 年 8 月 31 日	本项目本期尚未产生效益	不适用	否
补充流动资金	多凌药包年产 1500 吨新型药用包装材料项目	7,732.51	1,821.52	7,732.51	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		10,671.85	2,004.52	10,671.85	100.00	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>①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 日经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过并实施，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》。</p> <p>②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 日经第一次临时股东大会审议通过并实施，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》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况	不适用								

和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司变更募集资金投资项目尚未产生效益。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司无募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》及公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

六、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通、银行账单核对等多种方式，对海顺新材募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

七、保荐机构核查意见

经核查，海顺新材严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方、四方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至 2018 年 12 月 31 日，海顺新材不存在变更募集资金用途、改变实施地点等情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对海顺新材 2018 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《天风证券股份有限公司关于上海海顺新型药用包装材料股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：_____

徐 浪

王 虹

天风证券股份有限公司

年 月 日