

上海艾录包装股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目
自筹资金的鉴证报告

验资报告



防伪编码: 31000006202186967D

被审计单位名称: 上海艾录包装股份有限公司

报告文号: 信会师报字[2021]第ZA15579号

签字注册会计师: 董舒

注 师 编 号: 310000671561

签字注册会计师: 蒋雪莲

注 师 编 号: 310000060257

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于上海艾录包装股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的 专项说明鉴证报告

信会师报字[2021]第ZA15579号

上海艾录包装股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的上海艾录包装股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截至2021年9月30日止的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、管理层的责任

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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，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，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核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》的规定执行了审核工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关规定，对贵公司管理层编制的专项说明的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据所取得的资料作出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金之目的使用，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。



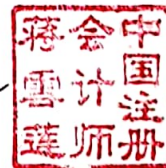
中国注册会计师：

董舒



中国注册会计师：

蒋云莲



中国·上海

二〇二一年十月十二日

上海艾录包装股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明 (截止 2021 年 9 月 30 日)

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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关规定，上海艾录包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）现将以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的具体情况说明如下：

一、 募集资金基本情况

根据上海艾录包装股份有限公司有关董事会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意上海艾录包装股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2360 号）核准，贵公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）48,500,000 股，公司本次实际募集资金人民币 160,535,000.00 元，扣除保荐承销费用、律师费、资信评级等其他发行手续费（不含增值税进项税额）合计人民币 53,409,303.15 元，实际募集资金净额为人民币 107,125,696.85 元（人民币壹亿零柒佰壹拾贰万伍仟陆佰玖拾陆元捌角伍分）。上述资金已全部到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 9 月 9 日出具了信会师报字〔2021〕第 ZA15465 号《验资报告》。

为规范公司募集资金，保护投资者权益，公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

二、 本次募集资金的计划使用情况

根据《上海艾录包装股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露，本次募集资金拟运用于工业用环保纸包装生产基地扩建项目、复合环保包装新材料生产线技改项目、智慧工厂信息化升级改造项目，各项目的具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金投入金额
1	工业用环保纸包装生产基地扩建项目	41,112.00	21,906.89
2	复合环保包装新材料生产线技改项目	9,765.53	6,921.09
3	智慧工厂信息化升级改造项目	2,320.00	2,320.00
	合计	53,197.53	31,147.98

三、 拟置换预先投入募投项目情况

募集资金投资项目在募集资金实际到位前，已由公司利用自筹资金先行投入。截止2021年9月30日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为96,814,993.92元，公司决定使用募集资金置换预先投入自筹资金。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟使用募集资金投入金额	拟以募集资金置换已投入自筹资金的金额
1	工业用环保纸包装生产基地扩建项目	21,906.89	6,905.18
2	复合环保包装新材料生产线技改项目	6,921.09	2,776.32
3	智慧工厂信息化升级改造项目	2,320.00	
	合计	31,147.98	9,681.50

四、 自筹资金预先支付发行费用的情况

为保证公司上市工作的正常进行，公司已使用自筹资金支付部分发行费用，截止2021年9月30日，已从公司自有资金账户支付的发行费用（不含税）13,835,345.22元，本次拟置换金额13,835,345.22元。

截至2021年9月30日，公司实际已用自筹资金实际支付各项发行费用情况如下：

单位：元

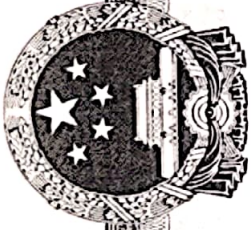
序号	费用类别	发行费用（不含税）	自筹资金预先支付	拟置换金额
1	承销及保荐费用	36,283,018.87	1,207,547.17	1,207,547.17
2	审计及验资费用	8,269,905.68	8,269,905.68	8,269,905.68
3	律师费用	4,080,188.69	4,080,188.69	4,080,188.69
4	用于本次发行的信息披露费用	4,471,698.11		
5	发行手续费及其他费用	304,491.80	277,703.68	277,703.68
	合计	53,409,303.15	13,835,345.22	13,835,345.22

五、 使用募集资金置换预先投入募集资金投资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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和已支付发行费用的自筹资金，尚须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。

上海艾录包装股份有限公司

二〇二一年十月十二日



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案信息。



(副本)

仅供出报告使用，其他无效。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国
 经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 办理企业合并、分立、清算等事务; 出具验资报告; 办理企业基本建设决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、法律培训; 信息系统集成服务; 其他法律、法规、国务院部门批准的其他项目。
 成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



【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

2021年07月14日

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效



会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路468号4楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

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.

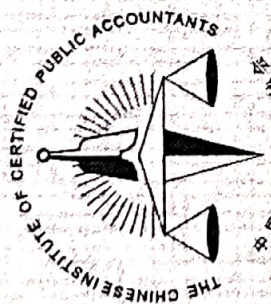


证书编号: 310000671561
No. of Certificate

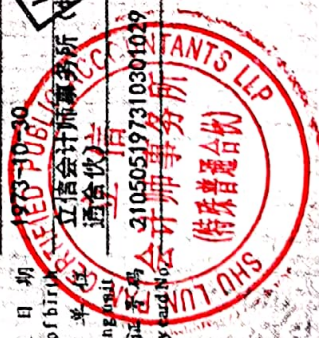
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 05 月 28 日
Date of Issuance

仅供招生使用，其他无效



姓 名 董舒
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期
Date of birth
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.



月 日

证书编号: 31000060257
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 06月 30日
Date of Issuance y m d

本证书自启用，其他无效



姓名: 蒋雪莲
Sex: 女
出生日期: 1999-06-30
Date of Birth: 1999-06-30
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
Working Unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 31000060257
Identity Card No.: 31000060257

