



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add) : 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层

邮编 (P.C) : 310016

电话 (Tel) : 0571-88879999

传真 (Fax) : 0571-88879000

www.zhcpa.cn

**关于仙鹤股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
和支付发行费用的鉴证报告**



目 录

	<u>页次</u>
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告	1-2
二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明	3-5



关于仙鹤股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2021]7735号

仙鹤股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的仙鹤股份有限公司(以下简称仙鹤股份公司)管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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

本鉴证报告仅供仙鹤股份公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和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

仙鹤股份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》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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仙鹤股份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》的规定执行了鉴证业务。该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，仙鹤股份公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了仙鹤股份公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

陈达



中国注册会计师：

曾宪



报告日期：2021 年 11 月 24 日

仙鹤股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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

经中国证券监督管理委员会《关于核准仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2021]3200号)核准，并经贵所同意，本公司由主承销商东方证券承销保荐有限公司采用余额包销的方式，向社会公众公开发行可转换公司债券2,050万张，每张面值人民币100元，共计募集资金205,000万元，扣除承销和保荐费用1,086.50万元(含税金额)后的募集资金为203,913.50万元，已由主承销商东方证券承销保荐有限公司于2021年11月23日汇入本公司募集资金监管账户。另上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与可转换公司债券直接相关的新增外部费用169.15万元(含税金额)。

本次公开发行可转债发行承销保荐费用及其他与可转换公司债券直接相关的新增外部费用(不含增值税)共计人民币1,184.58万元，公司本次公开发行可转换公司债券认购资金总额扣减上述发行费用(不含增值税)后募集资金净额为人民币203,815.42万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具中汇会验[2021]7734号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据本公司2021年1月22日召开的公司第二届董事会第十八次会议、2021年4月22日召开的第二届董事会第二十次会议、2021年3月5日召开的2021年第一次临时股东大会以及《公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划

如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
年产30万吨高档纸基材料项目	141,069	120,000	已于2020年9月18日在常山县发展和改革局办理了项目备案并取得了《浙江省企业投资项目备案(赋码)信息表》
年产3万吨热升华转印原纸、食品包装纸项目	16,701	12,500	“年产3万吨热升华转印原纸、食品包装纸项目”(以下简称“3万吨项目”)未单独备案,作为“年产35万吨环保型装饰材料、食品包装材料基材项目”(以下简称“35万吨项目”)的二期项目实施。2014年5月19日,常山县发展和改革局向哲丰新材料核发《常山县企业投资项目备案通知书》(常发改备[2014]31号),准予哲丰新材料35万吨项目进行备案。2021年4月14日,哲丰新材料申请对35万吨项目的建设内容、投资规模、建设时间等备案事项进行了调整,并及时通过在线平台对项目备案信息进行相应变更。
年产100亿根纸吸管项目	16,681	12,500	已于2021年3月9日在常山县发展和改革局办理了项目备案并取得了《浙江省企业投资项目备案(赋码)信息表》
补充流动资金	60,000	60,000	-
合计	234,451	205,000	-

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止2021年11月23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23,226.73万元,具体情况如下:

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(%)	拟置换金额
年产30万吨高档纸基材料项目	141,069.00	10,075.98	7.14%	10,075.98
年产3万吨热升华转印原纸、食品包装纸项目	16,701.00	11,280.71	67.55%	11,280.71
年产100亿根纸吸管项目	16,681.00	1,870.04	11.21%	1,870.04
合计	174,451.00	23,226.73	-	23,226.73

注：自筹资金实际投入金额系2021年1月22日至2021年11月23日的投入金额。

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币1,184.58万元(不含税),其中公司以自筹资

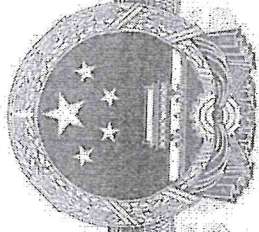
金支付的发行费用为人民币 0 元(不含税)，不存在拟置换的各项发行费用。

五、募集资金置换先期投入的实施情况

根据中国证监会《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》(证监会公告[2012]44 号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》的相关规定，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并经独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并披露。

仙鹤股份有限公司

2021 年 11 月 24 日



营业执照 (副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



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 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

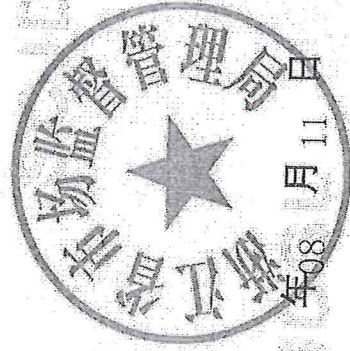
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关



2021年08月11日

仅供中汇会参 [2021] 7735号特报用

证书序号: 0001679

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

中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会 (2013) 54 号

批准执业日期: 2013 年 12 月 4 日



中汇会计师事务所
2021年7月15日



姓名: 陈达华
性别: 男
出生日期: 1973-10-23
工作单位: 绍兴天源会计师事务所
身份证号码: 330625197310237053



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.

注册会计师任职资格检查

2018
检

浙江省注册会计师协会

2008 年 11 月 1 日

证书编号:
No. of Certificate 330001051195

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 浙江省

发证日期:
Date of Issuance 2007 年 4 月 4 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.



年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

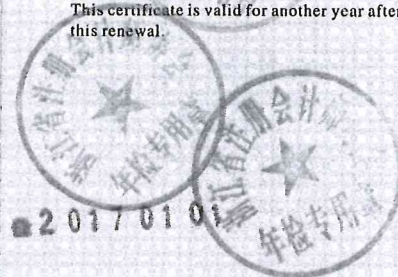
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名	曾亮忠
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1992-11-26
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	362426199211268411
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: 330000140404
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 04 月 06 日
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d