

浙江大胜达包装股份有限公司

截至 2022 年 6 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

目 录

页 次

一、	前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、	前次募集资金使用情况报告	1-3

**关于浙江大胜达包装股份有限公司
截至2022年6月30日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告**

信会师报字[2022]第ZF10920号

浙江大胜达包装股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的浙江大胜达包装股份有限公司（以下简称“浙江大胜达”）截至2022年6月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

浙江大胜达管理层的责任是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》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映浙江大胜达截至2022年6月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，浙江大胜达截至2022年6月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映了浙江大胜达截至2022年6月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供浙江大胜达为非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年七月二十日

浙江大胜达包装股份有限公司
截至2022年6月30日止
前次募集资金使用情况报告

根据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》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至2022年6月30日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

1、 大胜达 2020 年公开发行债券募集资金：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]924 号文“关于核准浙江大胜达包装股份有限公司首次公开发行可转换公司债券的批复”核准，由主承销商东兴证券股份有限公司采用原股东优先配售与网上申购定价发行相结合的方式发行人民币可转换债券 550 万张，每张面值 100 元，发行总额 55,000.00 万元。截至 2020 年 7 月 7 日止，公司实际已向社会公开发行可转换公司债券 550 万张，募集资金总额为 550,000,000.00 元，扣除保荐承销费用人民币 9,433,962.26 元（不含税）后的募集资金为人民币 540,566,037.74 元，已由东兴证券股份有限公司于 2020 年 7 月 7 日汇入公司开立在中国工商银行股份有限公司浙江萧山分行账号为 1202090129901169646 的账户，减除其他发行费用不含税金额合计人民币 3,780,877.07 元，实际募集资金净额为人民币 536,785,160.67 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2020]第 ZF10644 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司前次募集资金的存放情况如下：

存放银行	银行账号	销户时间	募集资金初始 存放金额（元）	截止日余额 （元）
浙商银行股份有限公司杭州萧山分行	3310010110120100461195	2022/3/21	276,785,160.67	
中国工商银行股份有限公司萧山分行	1202090129901169646	2022/1/5	260,000,000.00	
浙江泰隆商业银行股份有限公司萧山北 干小微企业专营支行	33020340288123456789			191,653,336.44
合计			536,785,160.67	191,653,336.44

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2021 年 11 月 12 日分别召开了第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十七次会议，2021 年 11 月 29 日召开了 2021 年第三次临时股东大会、2021 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，决定拟对公司募集资金投资项目进行战略调整，将原募投项目“年产 1.5 亿方绿色环保智能化高档包装纸箱技改项目”未使用的募集资金及利息投入新项目“纸浆模塑环保餐具智能研发生产基地项目”，本次募集资金投资项目变更事项不构成关联交易，公司董事会、独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见。

公司于 2022 年 2 月 18 日分别召开了第二届董事会第二十四次会议及第二届监事会第十九次会议，公司于 2022 年 3 月 7 日召开了 2022 年第一次临时股东大会会议、2022 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用于收购四川中飞包装有限公司 60% 股权的议案》，将原募投项目“年产 3 亿方纸包装制品项目”未使用的募集资金及利息 22,862.13 万元用于收购四川中飞包装有限公司 60% 的股权，收购款不足资金由公司使用自筹资金补足。公司董事会、独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见。

(三) 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

金额单位：人民币元

序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	差异原因
1	年产 3 亿方纸包装制品项目	年产 3 亿方纸包装制品项目	290,000,000.00	59,237,736.60	59,237,736.60		
2	年产 1.5 亿绿色环保智能化高档包装纸箱科技项目	年产 1.5 亿绿色环保智能化高档包装纸箱科技项目	150,000,000.00				
3	偿还贷款	偿还贷款	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00		
4	纸浆模塑环保餐具智能研发生产基地项目	纸浆模塑环保餐具智能研发生产基地项目		157,004,570.14		-157,004,570.14	项目仍处于建设期，尚未投入完毕
5	购买四川中飞包装有限公司 60% 的股权	购买四川中飞包装有限公司 60% 的股权		228,621,344.16	228,621,344.16		
	合计		550,000,000.00	554,863,650.90	397,859,080.76	-157,004,570.14	

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

(五) 暂时闲置募集资金使用情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司前次募集资金不存在暂时闲置的情况。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(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对照表请详见附表 2。前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、 前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次募集资金以资产认购股份的情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司上述募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

六、 报告的批准报出

本报告于 2022 年 7 月 20 日经董事会批准报出。

附表：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

浙江大胜达包装股份有限公司
2022年7月20日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币元

募集资金总额：			536,785,160.67			已累计使用募集资金总额：			397,859,080.76	
						各年度使用募集资金总额：			397,859,080.76	
变更用途的募集资金总额：			385,625,914.30			2020 年：			119,658,987.44	
变更用途的募集资金总额比例：			71.84%			2021 年：			35,564,789.65	
						2022 年 1-6 月：			242,635,303.67	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金额	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	可使用状态日期 (或截止日项目 完工程度)
1	年产 3 亿方纸包装制品项目	年产 3 亿方纸包装制品项目	290,000,000.00	59,237,736.60	59,237,736.60	290,000,000.00	59,237,736.60	59,237,736.60		注 1
2	年产 1.5 亿绿色环保智能化高 档包装纸箱科技项目	年产 1.5 亿绿色环保智能化 高档包装纸箱科技项目	150,000,000.00			150,000,000.00				注 2
3	偿还贷款	偿还贷款	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00		2020 年 12 月
4	纸浆模塑环保餐具智能研发生 产基地项目	纸浆模塑环保餐具智能研发 生产基地项目		157,004,570.14			157,004,570.14		-157,004,570.14	2023 年 6 月
5	购买四川中飞包装有限公司 60%的股权	购买四川中飞包装有限公司 60%的股权		228,621,344.16	228,621,344.16		228,621,344.16	228,621,344.16		2022 年 4 月
	合计		550,000,000.00	554,863,650.90	397,859,080.76	550,000,000.00	554,863,650.90	397,859,080.76	-157,004,570.14	

注 1：公司于 2022 年 2 月 18 日分别召开了第二届董事会第二十四次会议及第二届监事会第十九次会议，公司于 2022 年 3 月 7 日召开了 2022 年第一次临时股东大会会议、2022 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用于收购四川中飞包装有限公司 60% 股权的议案》，将原募投项目“年产 3 亿方纸包装制品项目”未使用的募集资金及利息 22,862.13 万元用于收购四川中飞包装有限公司 60% 的股权。

注 2：公司于 2021 年 11 月 12 日分别召开了第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十七次会议，2021 年 11 月 29 日召开的第三次临时股东大会、2021 年第一次债券持有人会议决议通过对该募投项目进行变更，将原募投项目“年产 1.5 亿方绿色环保智能化高档包装纸箱技改项目”未使用的募集资金及利息投入新项目“纸浆模塑环保餐具智能研发生产基地项目”。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近两年一期实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年 1-6 月		
1	年产 3 亿方纸包装制品项目（注 1）	不适用	预计年销售收入为 99,535.00 万元(含税)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	偿还贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	纸浆模塑环保餐具智能研发生产基地项目（注 2）	不适用	预计年销售收入为 62,528.67 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	购买四川中飞包装有限公司 60%的股权	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：“年产 3 亿方纸包装制品项目”未使用的募集资金已变更为“购买四川中飞包装有限公司 60%的股权”，不适用效益比较。

注 2：“纸浆模塑环保餐具智能研发生产基地项目”仍处于建设期，尚未实现效益。