

报备防伪码：



报备防伪号：8800D19B31024297

报告文号：华兴专字（2022）22000230075号

报告日期：2022年03月25日

报备时间：2022年03月28日 09:37:43

签字注师：黄国香，陈文富

## 福建省青山纸业股份有限公司

### 专项审计报告



事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传 真：0591-87842345

通 信 地 址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

---

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

### 福建省青山纸业股份有限公司

## 2021年度募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告

华兴专字[2022]22000230075号

福建省青山纸业股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的福建省青山纸业股份有限公司(以下简称“贵公司”)《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

### 一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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(2022年修订)》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定编制《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施审核的基础上对贵公司董事会编制的《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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》的规定计划和实施审核工作，以对上述专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核工作中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括核查会计记



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为,贵公司董事会编制的《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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(2022年修订)》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定,如实反映了贵公司2021年度募集资金存放与使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年报披露时使用,不得用作任何其他目的。

华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国福州市

中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二二年三月二十五日



## 2021年度募集资金使用情况对照表

编制单位：福建晋江山纸股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		205,176.19		本年度投入募集资金总额		52,760.47	
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		-	
变更用途的募集资金总额比例		-		-		-	
承诺投资项目	是否发生变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入 金额(2)	截至期末累计投入金额 与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)
承诺投资总额							
年产50万吨食品包装原纸技改工程	否	165,176.19	165,176.19	未承诺承诺	12,760.47	12,760.47	-
补充流动资金	否	40,000.00	40,000.00	-	40,000.00	40,000.00	-
合计	-	205,176.19	205,176.19	-	52,760.47	52,760.47	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)							
<p>公司年产50万吨食品包装原纸技改工程(募集资金项目),计划总投资219,677万元,拟投入募集资金165,176.19万元,根据总体工程设计,项目主体建设内容已于2021年11月17日开工,目前项目主体建设内容已完成,正在进行设备安装调试,预计2022年6月完工。项目建成后,将进一步提升公司食品包装原纸的生产能力,增强公司在食品包装原纸领域的竞争力,为公司实现高质量发展提供重要支撑。项目达产后,预计可实现年销售收入1.5亿元,利润总额1,000万元,净利润600万元。项目达产后,将进一步提升公司食品包装原纸的生产能力,增强公司在食品包装原纸领域的竞争力,为公司实现高质量发展提供重要支撑。项目达产后,预计可实现年销售收入1.5亿元,利润总额1,000万元,净利润600万元。</p>							
项目可行性发生重大变化的情况说明							
<p>五年以来,公司紧紧围绕造纸主业发展方向不动摇,聚力推动新旧动能转换和产业升级,有效拉动了浆、纸、板、纸、纸浆等产业链的发展,为公司实现高质量发展提供重要支撑。项目达产后,将进一步提升公司食品包装原纸的生产能力,增强公司在食品包装原纸领域的竞争力,为公司实现高质量发展提供重要支撑。项目达产后,预计可实现年销售收入1.5亿元,利润总额1,000万元,净利润600万元。</p>							
募集资金投资项目先期投入及置换情况							
<p>截至2016年9月30日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目“年产50万吨食品包装原纸技改工程”的金额为人民币3,480.20万元。公司于2017年3月17日召开八届二次董事会,审议通过了《关于募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金,置换金额为人民币3,480.20万元。截至2016年9月30日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目“年产50万吨食品包装原纸技改工程”的金额为人民币3,480.20万元。公司于2017年3月17日召开八届二次董事会,审议通过了《关于募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金,置换金额为人民币3,480.20万元。</p>							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况							
<p>公司于2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自股东大会审议通过之日起不超过12个月。截至2021年12月31日,公司已归还上述募集资金1,000.00万元,未使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为1,000.00万元。</p>							
对闲置募集资金进行现金管理、投资理财产品情况							
<p>公司于2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金购买理财产品,使用期限自股东大会审议通过之日起不超过12个月。截至2021年12月31日,公司已归还上述募集资金1,000.00万元,未使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为1,000.00万元。</p>							

注1:募集资金项目一阶段,即33万吨高档食品包装原纸(食品和非食品包装原纸)生产线改造,已于2016年完成竣工验收并投入使用,2021年度销售33万吨食品包装原纸,已于2016年完成竣工验收并投入使用,2021年度销售33万吨食品包装原纸,已于2016年完成竣工验收并投入使用。

注2:由于目前募集资金项目一阶段,即33万吨高档食品包装原纸(食品和非食品包装原纸)生产线改造,已于2016年完成竣工验收并投入使用,2021年度销售33万吨食品包装原纸,已于2016年完成竣工验收并投入使用。

# 福建省青山纸业股份有限公司

## 关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求，本公司将 2021 年度募集资金存放与使用情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）募集资金到位情况

公司根据 2015 年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福建省青山纸业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]879 号）文件核准，向特定对象非公开发行不超过 72,000 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，每股发行价 2.95 元。本次非公开发行股票募集资金合计人民币 2,099,999,994.75 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 2,051,761,927.45 元，已于 2016 年 9 月 22 日全部到位，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了闽华兴所（2016）验字 D-008 号《验资报告》。

#### （二）募集资金使用和结存情况

2021 年度本公司实际使用募集资金 0 万元，收到的银行存款利息收入和理财收益扣除银行手续费、税金等的净额为 5,208.80 万元；累计已实际使用募集资金 52,760.47 万元，累计收到的银行存款利息收入和理财收益扣除银行手续费、税金等的净额为 26,529.16 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为 178,944.88 万元（包括累计收到的银行存款利息收入和理财收益扣除银行手续费、税金等的净额）。

### 二、募集资金管理情况

#### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证券监督管理委员会《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（2022



年修订)》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件的规定,结合本公司实际情况,制定了《福建省青山纸业股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称管理办法)。根据上述管理办法的规定,公司对募集资金实行专户存储,并与保荐机构兴业证券股份有限公司及募集资金专户开户银行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在问题。

## (二) 募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日,公司募集资金余额为178,944.88万元,扣除利用闲置资金用于购买银行理财、结构性存款等现金管理产品共计156,000.00万元和用于临时补充流动资金20,551.51万元后,募集资金专户中实际余额为2,393.37万元,具体情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
交通银行股份有限公司福州仓山支行	351008050018010071239	10,539,832.06	活期
中国光大银行股份有限公司福州南门支行	77360188000174916	831,783.54	活期
国家开发银行福建省分行	35101560029880910000	10,854.09	活期
中国银行股份有限公司沙县支行	416971991627	139,507.56	活期
中国工商银行股份有限公司沙县青州支行	1404049429601001086	12,411,722.93	活期
合计		23,933,700.18	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 本年度募集资金的实际使用情况详见后附的《2021年度募集资金使用情况对照表》。

### (二) 对闲置募集资金进行现金管理的情况

2021年10月22日,公司第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,并经独立董事发表了独立意见,同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下,授权公司在股东大会批准通过之日起一年内,使用非公开发行A股股票募集资金不超过17.90亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理,单笔现金管理的产品期限最长不超过一年,在上述额度内,进行现金管理的资金可以滚动使用。保荐机构对该事项无异议。

截止至 2021 年 12 月 31 日，公司正在进行现金管理尚未到期的金额为 15.60 亿元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	产品名称	产品类型	产品发行主体	投资金额	产品期限
1	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021 年第 335 期 E 款	保本浮动收益型	中国工商银行股份有限公司沙县支行	23,000.00	2021.11.17-2022.02.18
2	2021 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十一期产品 184	保本浮动收益型	中国光大银行股份有限公司福州分行	12,000.00	2021.11.12-2022.02.11
3	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	保本浮动收益型	兴业银行股份有限公司福州五一支行	10,000.00	2021.11.15-2022.02.16
4	结构性存款	保本浮动收益型	厦门银行股份有限公司三明分行	15,000.00	2021.11.16-2022.02.17
5	中国建设银行沙县支行单位人民币定制型结构性存款	保本浮动收益型	中国建设银行股份有限公司沙县支行	33,000.00	2021.11.16-2022.02.16
6	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07129 期	保本浮动收益型	中信银行股份有限公司福州分行	20,000.00	2021.11.13-2022.02.11
7	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 95 天(黄金挂钩看跌)	保本浮动收益型	交通银行股份有限公司福建省分行	33,000.00	2021.11.15-2022.02.18
8	挂钩型结构性存款	保本浮动收益型	中国银行股份有限公司沙县支行	5,000.00	2021.11.22-2022.02.21
9	挂钩型结构性存款	保本浮动收益型	中国银行股份有限公司沙县支行	5,000.00	2021.11.22-2022.02.20
合计				156,000.00	

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在变更募集资金投资项目的情形。

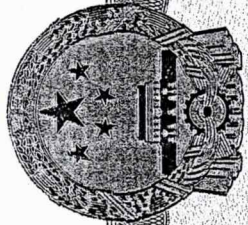
#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已按照中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引以及本公司制定的《募集资金管理办法》相关规定及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的使用及存放情况。

福建省青山纸业股份有限公司董事会

2022 年 3 月 25 日





# 营业执照

(副本) 副本编号: 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。

统一社会信用代码  
91350100084343026U

名称	华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)	成立日期	2013年12月09日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年12月09日至长期
执行事务合伙人	林宝明	主要经营场所	福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

经营范围  
 审查会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；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)



登记机关

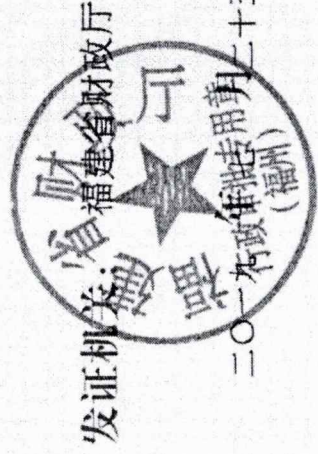
2021年12月24日



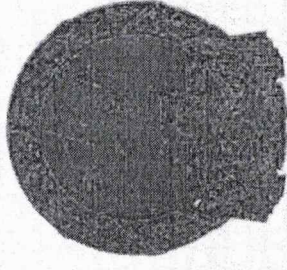
证书序号:0001939

# 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：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：林宝明  
 经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼



组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：35010001  
 批准执业文号：闽财会(2013)46号  
 批准执业日期：2013年11月29日



